

## **ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА** **до проекту обласного бюджету на 2020 рік**

Обсяг фінансового ресурсу обласного бюджету 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, а також змін до законодавчих актів, пов'язаних з подальшою реалізацією реформи міжбюджетних відносин у контексті децентралізації.

З метою зменшення диспропорцій бюджетної забезпеченості між місцевими бюджетами розраховано реверсну та базову дотацію. Так, в обласному бюджеті передбачена реверсна дотація до державного бюджету в сумі 117,8 млн грн.

Для обрахунку обсягу реверсної дотації на 2020 рік використовувались офіційні дані звітності Державної служби статистики України щодо наявного населення станом на 01.01.2019 та Державної казначейської служби України – про фактичні надходження податку на доходи фізичних осіб, податку на прибуток приватного сектору економіки за 2018 рік.

### **Соціально-економічний стан області та прогноз розвитку на 2020 рік**

Протягом 2019 року економіка регіону демонструє стабільну позитивну динаміку розвитку, що супроводжується підвищенням рівня якості життя та соціальних стандартів.

Валовий регіональний продукт Полтавської області за 2017 рік (за останніми статистичними даними) склав 150,9 млрд грн. Питома вага області за цим показником становила 5,1% та мала тенденцію до щорічного зростання (2014 рік – 4,4%, 2015 – 4,8%, 2016 – 4,9%). Валовий регіональний продукт у розрахунку на одну особу за 2017 рік склав 106,2 тис. грн, що є найвищим показником серед областей та другим – після м. Києва.

Індекс фізичного обсягу валового регіонального продукту Полтавської області (у цінах попереднього року) протягом останніх років мав тенденцію до скорочення, у 2018 році досягнуто позитивної динаміки цього показника – 105,8% (за попередніми даними).

За підсумками 9 місяців 2019 року обсяги сільськогосподарського виробництва зросли на 7,6%, промислове виробництво скоротилось на 0,2%. Зростання середньомісячної заробітної плати в номінальному значенні становило 19,7%, в реальному – на 9,7%. При цьому інфляційні процеси в області залишаються помірними – індекс споживчих цін за січень-вересень становив 103,7%.

Оборот зовнішньої торгівлі товарів області за 9 місяців 2019 року зріс на 9,9% і становив 2561,6 млн дол. США. Обсяги експорту товарів області збільшилися на 14,0% і склали 1566,4 млн дол. США, імпорту –

на 4,0 % і становили 995,2 млн дол. США. Позитивне сальдо склало 571,2 млн дол. США (по Україні – від’ємне), коефіцієнт покриття експортом імпорту – 1,57.

Протягом січня-червня 2019 року підприємствами та організаціями області за рахунок усіх джерел фінансування було освоєно 8,9 млрд грн капітальних інвестицій (3,8% в загальних обсягах по Україні, 6 місце серед регіонів), індекс капітальних інвестицій становив 132,5% (по Україні – 112,3%), це 4 місце по Україні.

Станом на 01.07.2019 року накопичений обсяг прямих іноземних інвестицій з початку інвестування склав 1134,2 млн дол. США (3,4% від загального обсягу по Україні), що становить +10,7% до початку року. Приріст накопиченого обсягу прямих інвестицій за I півріччя 2019 року склав 109,1 млн дол. США.

Станом на 01.07.2019 року обсяг прямих іноземних інвестицій у розрахунку на 1 особу становив 810,5 дол. США (4 місце серед регіонів України).

У січні-вересні 2019 року виробництво будівельної продукції (виконання будівельних робіт) зросло на 8,1% і становило – 5139,8 млн грн. Полтавська область займає 8 місце за відсотком у загальному обсязі виконаних робіт по Україні та 6 місце за показником виробничої активності у розрахунку на 1 особу постійного населення.

Оборот роздрібної торгівлі у січні-вересні 2019 року становив 24,4 млрд грн, а індекс фізичного обсягу обороту роздрібної торгівлі – 102,5%.

В загальних обсягах роздрібного товарообороту по Україні питома вага області складає 3,1%.

Загальний обсяг надходжень до бюджетів усіх рівнів за 10 місяців 2019 року зріс на 25,6% і становив 35434,1 млн грн. Надходження до Державного бюджету зросли на 31,4% і склали 24893,0 млн грн, місцеві бюджети за доходами (без урахування трансфертів із Державного бюджету) виконано в сумі 10541,1 млн грн, що на 13,9% більше відповідного періоду 2018 року.

Послідовна реалізація завдань, визначених на 2020 рік, сприятиме підвищенню конкурентоспроможності регіону за рахунок зростання:

- обсягу реалізованої продукції – на 9,0%;
- зовнішньоторговельного обороту товарів – на 2,7%;
- обсягу товарів експорту – на 2,5%;
- обсягу освоєних (використаних) капітальних інвестицій – на 2,1% та обсягу прямих інвестицій – на 5,2%;
- обсягу виробленої будівельної продукції – на 14,0%;
- середньомісячної номінальної заробітної плати – на 17,6%.

**ОСНОВНІ ПОКАЗНИКИ  
ЕКОНОМІЧНОГО І СОЦІАЛЬНОГО РОЗВИТКУ ОБЛАСТІ НА 2020 РІК**

№ з/п	Показники	Один. виміру	2018 рік звіт	2019 рік очікуване	2020 рік прогноз	2020 рік у % до 2019 року
1	Валовий регіональний продукт	млрд грн	174,5	191,1	209,0	109,4
2	Індекси фізичного обсягу валового регіонального продукту (у цінах попереднього року)	%	105,8	103,0	104,2	*
3	Питома вага прибуткових підприємств	%	76,7	74,0	73,5	*
4	Індекс промислової продукції	%	101,5	98,7	103,0	*
5	Обсяг реалізованої промислової продукції (товарів, послуг) без ПДВ та акцизу	млн грн	212813,0	226007,0	246348,0	109,0
6	Індекс сільськогосподарської продукції	%	124,0	96,1	101,4	*
7	Продукція сільського господарства у постійних цінах 2010 року	млн грн	17747,4	17050,9	17294,8	101,4
8	Оборот роздрібної торгівлі	млрд грн	30,9	32,5	35,8	110,2
9	Індекс фізичного обсягу обороту роздрібної торгівлі (у порівнянних цінах)	%	112,3	105,2	110,2	*
10	Зовнішньоторговельний оборот товарів	млн дол. США	3273,9	3337	3426	102,7
11	Експорт товарів	млн дол. США	1905,9	1953,5	2003	102,5
12	Імпорт товарів	млн дол. США	1368,0	1383,5	1423	102,9
13	Сальдо (+, -)	млн дол. США	537,9	570,0	580,0	101,8
14	Обсяг освоєних (використаних) капітальних інвестицій за рахунок усіх джерел фінансування	млн грн	18637,0	19050,0	19450,0	102,1
15	Обсяг капітальних інвестицій на одну особу	грн	11175,6	13789,3	14192,9	102,9
16	Індекс капітальних інвестицій	%	105,5	102,1	110,4	*
17	Обсяг прямих інвестицій, наростаючим підсумком з початку інвестування – всього (станом на кінець року)	млн дол. США	1026,9	1136,2	1196,2	105,2

№ з/п	Показники	Один. виміру	2018 рік звіт	2019 рік очікуване	2020 рік прогноз	2020 рік у % до 2019 року
18	в тому числі до попереднього року	%	101,8	110,6	105,3	*
19	Обсяг прямих інвестицій (акціонерного капіталу) у розрахунку на одну особу наростаючим підсумком з початку інвестування	дол. США	733,9	822,4	872,8	106,1
20	Обсяг виробленої будівельної продукції	млн грн	6949,5	7584,7	8648,8	114,0
21	Індекс будівельної продукції	%	98,4	102,0	105,0	*
22	Середньомісячна номінальна заробітна плата	грн	8375	10030,0	11800,0	117,6
23	Індекс реальної заробітної плати	%	115,9	109,9	110,2	*
24	Заборгованість із виплати заробітної плати	млн грн	47,6	53,9	51,0	94,6
25	Безробітне населення працездатного віку (за методологією МОП)	тис. осіб	73,3	73,2	71,1	97,1
26	Індекс споживчих цін до грудня попереднього року	%	109,3	106,8	106,0	*

### **Оцінка надходжень доходів до обласного бюджету за січень-жовтень 2019 року**

Обласний бюджет за доходами (без врахування трансфертів з Державного бюджету) за січень-жовтень 2019 року виконано в сумі 2075,4 млн грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження доходів збільшилися на 240,2 млн грн або на 13,1 %.

До загального фонду обласного бюджету (без врахування трансфертів з Державного бюджету) надійшло 1868,3 млн грн, що на 345,3 млн грн (22,7%) більше, ніж за 10 місяців попереднього року.

Фактичні надходження податку на доходи фізичних осіб, питома вага яких в загальному фонді становить 60,4%, склали 1128,5 млн грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року надходження податку збільшилися на 165,2 млн грн (17,1%).

Податку на прибуток надійшло 294,1 млн грн, що на 108 млн грн більше показника відповідного періоду минулого року.

Рентної плати та плати за використання інших природних ресурсів до обласного бюджету зараховано в сумі 393,3 млн грн, з них рентної плати за користування надрами надійшло 379,1 млн грн, що на 60,9 млн грн ( 19,2%) більше, ніж за 10 місяців попереднього року.

Надходження плати за надання адміністративних послуг склали 27,3 млн грн. Порівняно з відповідним періодом минулого року зменшилися на 0,3 млн грн (1,2%) у зв'язку зі зменшенням кількості виданих ліцензій та сертифікатів, що видаються виконавчими органами місцевих рад і місцевими органами виконавчої влади.

Фактичні надходження від орендної плати за користування майном, що перебуває в комунальній власності, склали 2,4 млн грн, що на 0,2 млн грн (6,8%) більше, ніж за 10 місяців 2018 року.

Доходи спеціального фонду (без врахування трансфертів з Державного бюджету) складають 207,1 млн грн.

Екологічного податку надійшло 50,1 млн грн, що на 5,3 млн грн (11,8%) більше показника відповідного періоду минулого року.

Коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва отримано 2,5 млн грн, що більше порівняно з відповідним періодом минулого року на 1,4 млн грн або в 2,3 р.

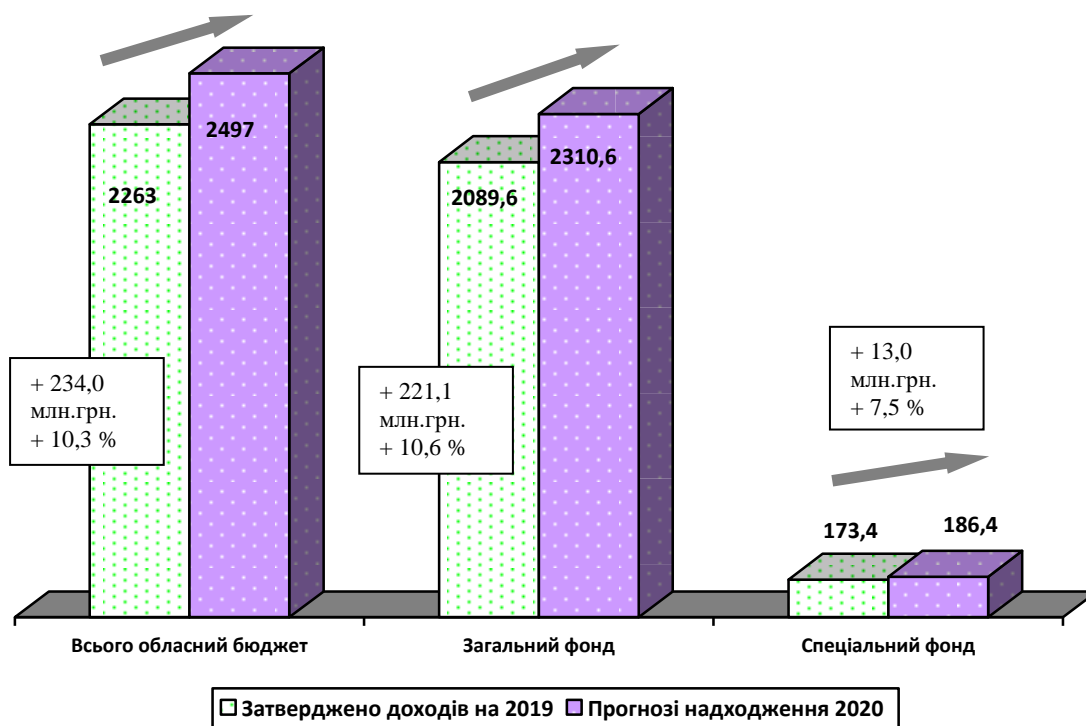
#### **Оцінка надходжень доходів з урахуванням втрат доходів у результаті наданих обласною радою податкових пільг**

Втрати доходів обласного бюджету в 2019 році від надання пільги по платі за оренду майна спільної власності територіальних громад області Полтавському обласному комунальному підприємству «Аеропорт-Полтава» очікуються в сумі 101,7 тис грн, Комунальному видавництву «Лубни» – 25,2 тис.грн., КП «Видавництво Кобеляки» – 21,5 тис грн, КП «Облжитлопостач» – 110,4 тис грн.

#### **Прогноз показників обласного бюджету за основними видами доходів на 2020 рік**

Доходна частина обласного бюджету на 2020 рік сформована відповідно до статей 66, 69<sup>1</sup> та 71 Бюджетного кодексу України, якими визначено перелік доходів, що зараховуються до обласного бюджету, та з врахуванням Податкового кодексу України.

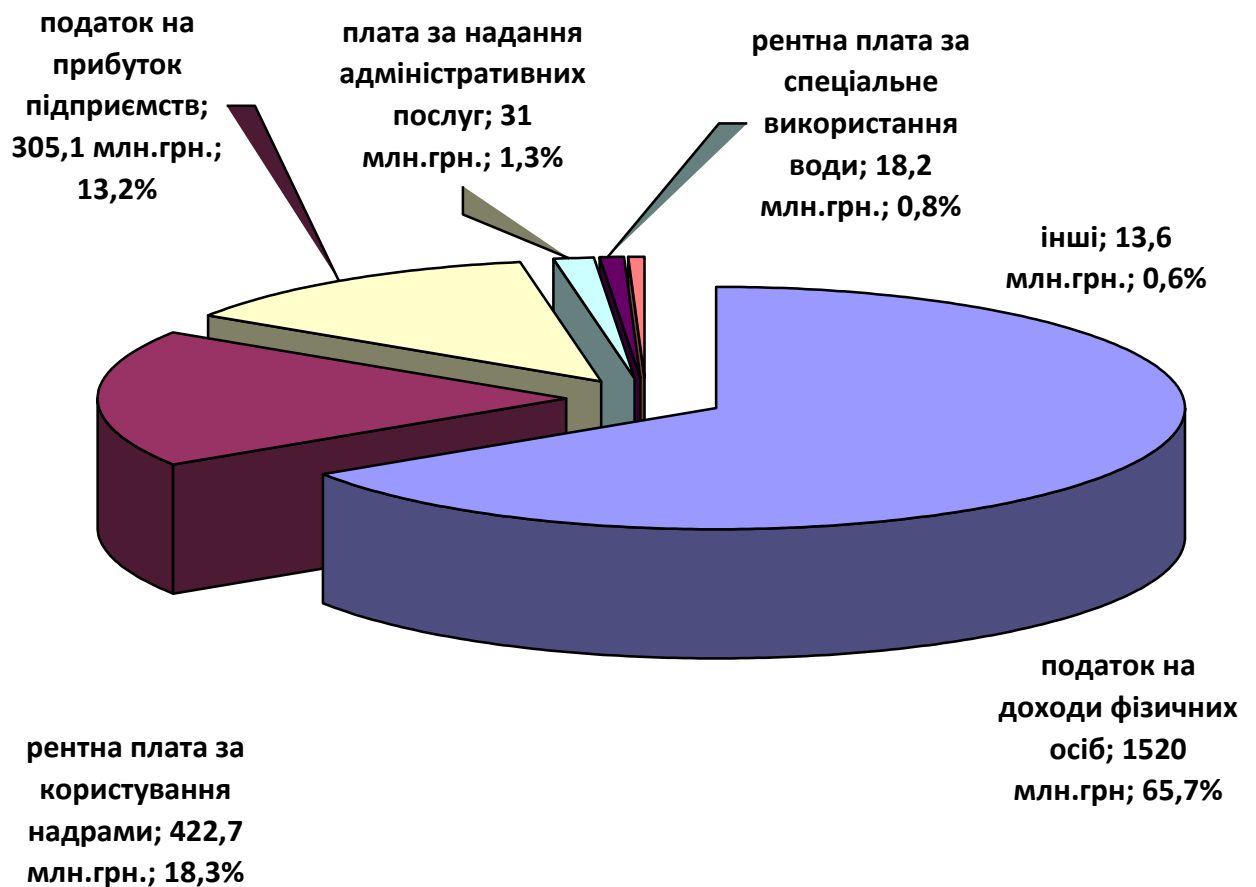
**Прогноз доходів обласного бюджету на 2020 рік  
(без врахування міжбюджетних трансфертів)**



Доходи обласного бюджету (без врахування дотацій та субвенцій) на 2020 рік визначено у сумі 2497,0 млн грн, на 234,0 млн грн (10,3 %) більше затверджених показників на 2019 рік.

Обсяг доходів загального фонду (без врахування міжбюджетних трансфертів) складає 2310,6 млн грн, на 221,1 млн грн (10,6%) більше затверджених показників на 2019 рік.

### Структура доходів загального фонду обласного бюджету на 2020 рік

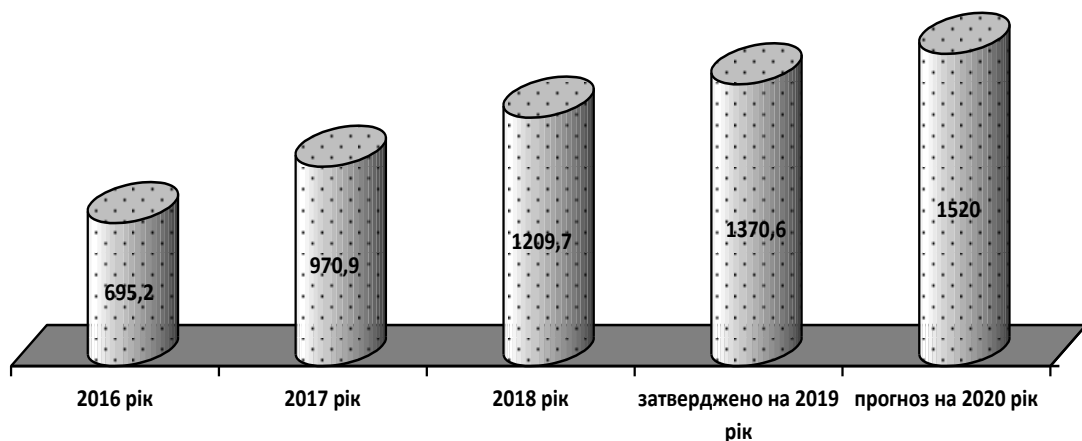


Найбільшою складовою доходів обласного бюджету є податок на доходи фізичних осіб – 65,7 % від доходів загального фонду. Прогнозні надходження податку складають 1520 млн грн.

В порівнянні з затвердженими показниками податку на 2019 рік прогнозні показники на 2020 рік більше на 149,4 млн грн або 10,9 %.

Збільшення обсягів надходжень податку на доходи фізичних осіб обумовлено подальшим зростанням середньомісячної заробітної плати, в тому числі доходів низькооплачуваних верств населення через державне підвищення мінімальних соціальних гарантій та легалізацію виплати заробітної плати.

**Динаміка надходжень податку з доходів фізичних осіб до обласного бюджету**



Рентна плата за користування надрами у 2020 році до обласного бюджету очікується в обсязі 422,7 млн грн, на 15,3 млн грн (3,5%) менше затверджених показників на 2019 рік.

При прогнозуванні надходжень врахована норма законодавства щодо зарахування до обласного бюджету 25 відсотків плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення та 2-х відсотків рентної плати за користування надрами для видобування нафти, природного газу та газового конденсату.

При розрахунку прогнозних надходжень рентної плати за користування надрами для видобування вуглеводневої сировини врахована стійка негативна динаміка зменшення середньої митної вартості імпортованого природного газу, що склалась у процесі його митного оформлення та скорочення фактичної ціни реалізації нафти у 2019 році. Вищезазначене безпосередньо впливає на зменшення нарахувань рентної плати за нафту, природний газ та газовий конденсат.

Надходження податку на прибуток до обласного бюджету плануються в сумі 305,1 млн грн, на 85,1 млн грн (38,7 %) більше затверджених показників на 2019 рік.

Прогноз обсягу надходжень з податку на прибуток підприємств до бюджету розраховано відповідно до чинних норм податкового законодавства із урахуванням прогнозу прибутку прибуткових підприємств та термінів сплати податку.

Обсяг доходів спеціального фонду (без врахування власних надходжень бюджетних установ) прогнозується у сумі 64,9 млн грн.

Обсяг надходжень екологічного податку планується у розмірі 63,4 млн грн. Розрахунок податку проведено відповідно до положень Податкового і Бюджетного кодексів України.

Прогнозний обсяг власних надходжень бюджетних установ, які зараховуються до спеціального фонду обласного бюджету, визначений відповідно до прогнозних показників головних розпорядників бюджетних коштів щодо доходів та видатків, які здійснюються за рахунок цих коштів, в сумі 121,5 млн грн, з них:

- надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством – 85,4 млн грн;

- кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб – 36,1 млн грн.

### **Трансферти з державного бюджету**

Загалом обсяг міжбюджетних трансфертів, що надаються з державного бюджету обласному бюджету, передбачено у сумі 2 114,6 млн грн, у тому числі за:

- загальним фондом – 791,4 млн грн;

- спеціальним фондом – 1 323,2 млн грн.

Додаткова дотація для фінансування переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я передбачається в сумі 262,5 млн грн.

Обсяг субвенцій з державного бюджету визначений в сумі 1 852, 1 млн грн, в т. ч.:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 284,8 млн грн;

- медична субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 199,2 млн грн;

- проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа – 24,3 млн грн;

- реформування регіональних систем охорони здоров'я для здійснення заходів з виконання спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Поліпшення охорони здоров'я на службі у людей» – 11,3 млн грн;
- надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 20,7 млн грн;
- фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 1 311,8 млн грн.

### **Пояснення щодо видатків та надання кредитів**

Видатки обласного бюджету на 2020 рік плануються в обсязі 4 609,6 млн грн, в тому числі по загальному фонду – 2825,3 млн грн, спеціальному фонду – 1 784,3 млн грн.

В проєкті обласного бюджету враховано підвищення розмірів державних соціальних стандартів з 1 січня наступного року:

- мінімальної заробітної плати у розмірі 4723 грн з ростом до попереднього року на 13,2 %;
- посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки у розмірі 2102 грн з ростом до попереднього року на 9,4 %.

### **Державне управління**

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування передбачаються по загальному фонду обласного бюджету у сумі 50,1 млн грн, по спеціальному фонду – 5,7 млн грн.

На організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради плануються кошти в обсязі 29,2 млн грн, з них видатки загального фонду бюджету 28,1 млн грн, видатки спеціального фонду – 1,1 млн грн.

Для забезпечення іншої діяльності обласної ради у сфері державного управління та реалізацію заходів обласної програми розвитку місцевого самоврядування у Полтавській області на 2018-2020 роки передбачаються видатки у сумі 4,5 млн грн по загальному фонду обласного бюджету.

Для функціонування управління майном обласної ради планується 7,7 млн грн, з них:

- видатки загального фонду бюджету – 4,2 млн грн;
- видатки спеціального фонду бюджету – 3,5 млн грн, (в тому числі кошти, що передаються з загального фонду бюджету до спеціального фонду – 0,1 млн грн);
- власні надходження установи отримані від здачі в оренду комунального майна – 3,4 млн грн.

На утримання в належному санітарно-технічному стані адміністративних будівель по вулиці Зигіна, 1, Соборності, 45, охорону адміністративної будівлі по вул. Соборності, 45 та забезпечення діяльності Комунального автотранспортного підприємства обласної ради у 2020 році передбачаються видатки у сумі 14,3 млн. грн.: видатки загального фонду бюджету 13,3 млн грн., видатки спеціального фонду – 1,0 млн грн.

### **Освіта**

Видатки на утримання закладів освіти та виконання галузевих програм на 2020 рік передбачені в сумі 1 209,4 млн грн, в тому числі видатки загального фонду в сумі 1 130,9 млн грн, спеціального фонду – 78,5 млн грн.

Видатки загального фонду на заробітну плату заплановані в обсязі 504,4 млн грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачено 93,0 млн грн.

Із загального обсягу видатків загального фонду за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам передбачено 243,2 млн грн на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти, професійної (професійно-технічної) освіти та фахової передвищої освіти державної та комунальної власності в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти учнями та студентами таких закладів.

Крім цього, з обласного бюджету передбачені субвенції іншим місцевим бюджетам по загальному фонду за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету в сумі 62,3 млн грн, в тому числі на:

– на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 41,6 млн грн;

– на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 20,7 млн грн.

### **Охорона здоров'я**

Видатки на утримання обласних закладів охорони здоров'я та реалізацію програм та інших заходів по галузі на 2020 рік передбачено в сумі 702,3 млн грн, у тому числі за загальним фондом – 692,0 млн грн, спеціальним фондом – 10,3 млн грн.

В обсязі видатків за загальним фондом враховано медичну субвенцію в сумі 192,0 млн грн. Цільові видатки планується спрямувати на: лікування хворих на хронічну ниркову недостатність методом гемодіалізу – 6,8 млн грн; на виплату щомісячної державної допомоги ВІЛ-інфікованим дітям – 0,1 млн грн; на третинну (високоспеціалізовану), екстрену медичну допомогу – 185,1 млн грн.

На 2020 рік передбачена субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на лікування хворих на цукровий і нецукровий діабет в сумі 7,2 млн грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв для обласних закладів охорони здоров'я за загальним фондом бюджету заплановано в сумі 84,8 млн грн.

Капітальні видатки за рахунок коштів обласного бюджету, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку, заплановано в сумі 10,0 млн грн.

Крім цього, з обласного бюджету передбачені субвенції іншим місцевим бюджетам на:

- утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування (утримання опікового відділення Кременчуцької центральної районної лікарні) в сумі 1,6 млн грн;

- проведення скринінгу новонароджених Полтавської області в Харківському спеціалізованому медико-генетичному центрі в сумі 0,6 млн грн;

На реформування регіональних систем охорони здоров'я для здійснення заходів з виконання спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту «Поліпшення охорони здоров'я на службі у людей» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в обсязі видатків за спеціальним фондом передбачено 11,3 млн грн.

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

Обсяг видатків обласного бюджету на 2020 рік по соціальному захисту та соціальному забезпеченню передбачений в сумі 349,3 млн грн, у тому числі по загальному фонду – 301,2 млн грн, спеціальному фонду – 48,1 млн грн.

Із загального запланованого обсягу капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку, складають 5 млн грн.

Видатки загального фонду обласного бюджету на заробітну плату працівникам закладів системи соціального захисту обласного підпорядкування заплановані в сумі 148,5 млн грн відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці, розміру мінімальної заробітної плати та розміру I тарифного розряду на 2020 рік.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені в сумі 31,3 млн грн.

На компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян в рамках реалізації обласної Комплексної програми соціального захисту і соціального забезпечення населення області на 2013-2020 роки планується 3,3 млн грн.

Для забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання дітей з вадами фізичного та розумового розвитку та осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби, планується спрямувати 293,9 млн грн.

На компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування передбачається виділити 0,9 млн грн.

Для надання фінансової підтримки обласним громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю планується спрямувати 1,1 млн грн.

Видатки на забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій плануються в обсязі 19,9 млн грн.

Для забезпечення функціонування обласної комунальної установи внутрішнього аудиту та фінансового контролю в галузі соціального захисту планується 1,8 млн грн.

Для реалізації обласних програм стосовно соціального захисту окремих категорій громадян та допомоги малозахищеним громадянам передбачається 28,1 млн грн.

Крім цього, з обласного бюджету передбачені субвенції іншим місцевим бюджетам на:

- пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни, встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп в сумі 5,3 млн грн;

- санаторно-курортне оздоровлення членів сімей загиблих (померлих) ветеранів війни з числа учасників антитерористичної операції, операції об'єднаних сил із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації на території Донецької та Луганської областей, загиблих воїнів-інтернаціоналістів, осіб, які загинули або померли внаслідок поранень, каліцтва, контузій чи інших ушкоджень здоров'я, одержаних під час участі у Революції Гідності, учасників-добровольців антитерористичної операції, осіб з інвалідністю внаслідок війни з числа учасників антитерористичної операції, операції об'єднаних сил в сумі 3,0 млн грн;

- надання грошової допомоги для компенсації вартості санаторно-курортних путівок через безготівкове перерахування санаторно-курортним закладам, розташованим на території Полтавської області, за санаторно-курортне лікування громадян, постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи, віднесених до категорії 1 в сумі 2,1 млн грн.

На утримання комунальної бюджетної установи «Обласний контактний центр» Полтавської обласної ради передбачаються видатки загального фонду бюджету в сумі 2,4 млн грн.

## **Соціальний захист молоді, дітей, сімей, жінок та інших найбільш вразливих категорій населення**

Для реалізації державної політики у галузі сім'ї, жінок, молоді та дітей в обласному бюджеті на 2020 рік передбачені кошти в сумі 19,5 млн грн, з них на:

- утримання обласного центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді – 2,5 млн грн;
- утримання обласного молодіжного центру та обласного соціального центру матері і дитини – 2,8 млн грн;
- заходи державної політики з питань сім'ї, із забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків, заходи та реалізацію проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України» – 2,6 млн грн;
- на оздоровлення та відпочинок дітей передбачено видатки в сумі 11,6 млн грн.

Крім цього, з обласного бюджету місцевим бюджетам області передбачена субвенція на відшкодування частини вартості путівки дитячим закладам оздоровлення та відпочинку за надані послуги з оздоровлення та відпочинку дітей, які виховуються в сім'ях з дітьми, в сумі 15,0 млн грн.

Нерозподілений резерв субвенції з обласного бюджету на відшкодування частини вартості путівки дитячим закладам оздоровлення та відпочинку за надані послуги з оздоровлення та відпочинку дітей, які виховуються в сім'ях з дітьми, складає 3,5 млн грн.

З метою надання комплексної соціальної, психологічної, педагогічної, медичної та інших видів допомоги дітям, які опинилися в складних життєвих обставинах, обласному центру соціально-психологічної реабілітації дітей передбачені кошти в сумі 8,0 млн грн.

Для реалізації програм соціального захисту дітей, які опинилися в складних життєвих обставинах, передбачено 80,0 тис грн.

Для здійснення проектних, будівельно-ремонтних робіт, 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 субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам передбачається 24,3 млн грн.

## **Культура і мистецтво**

Видатки обласного бюджету по галузі «Культура і мистецтво» на 2020 рік передбачені в сумі 150,6 млн грн, в тому числі по загальному фонду бюджету – 144,3 млн грн, спеціальному фонду – 6,3 млн грн.

Видатки загального фонду на заробітну плату по бюджетних установах культури передбачені в сумі 48,2 млн грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені в сумі 4,9 млн грн.

На фінансову підтримку закладів мистецтва (Полтавського академічного обласного українського музично-драматичного театру ім. М. В. Гоголя, Полтавського академічного обласного театру ляльок, комунального закладу «Полтавська обласна філармонія», комунального закладу «Полтавський академічний симфонічний оркестр» Полтавської обласної ради) із загального фонду обласного бюджету передбачається 66,4 млн грн, на капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку – 2,2 млн грн.

На функціонування 4 бібліотечних закладів передбачено видатки загального фонду обласного бюджету в сумі 35,0 млн грн і спеціального фонду в сумі 1,8 млн грн, з них капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку – 1,7 млн грн.

Для забезпечення функціонування 3 музейних закладів та заповідника передбачається 32,3 млн грн по загальному фонду обласного бюджету та 2,3 млн грн – по спеціальному фонду, з них капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку – 0,5 млн грн.

На забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва передбачено видатки загального фонду обласного бюджету в сумі 5,2 млн грн, на інші заходи в галузі культури і мистецтва – 7,6 млн грн.

Для забезпечення фінансування премій в галузі культури, заснованих обласною радою, заплановано 70,0 тис грн.

### **Фізична культура і спорт**

Видатки на утримання закладів фізичної культури і спорту і реалізацію програм та заходів у галузі на 2020 рік передбачені в сумі 63,9 млн грн, в тому числі по загальному фонду в сумі 59,2 млн грн.

Капітальні видатки за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку на придбання спортивного інвентарю заплановано в сумі 4,7 млн грн.

Обсяг видатків на заробітну плату з нарахуваннями працівникам установ фізичної культури і спорту визначений в сумі 24,0 млн грн.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв передбачені з урахуванням підвищення цін і тарифів в сумі 0,8 млн грн.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту заплановано 14,1 млн грн.

На утримання обласної дитячо-юнацької реабілітаційно-спортивної школи інвалідів, обласного центру з фізичної культури і спорту інвалідів «Інваспорт», проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю передбачено 8,9 млн грн.

На утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл та фінансову підтримку закладу об'єднання громадян обласної ДЮСШ «Колос» передбачені видатки в сумі 15,7 млн грн.

Для забезпечення функціонування обласної школи вищої спортивної майстерності планується 9,4 млн грн.

Для функціонування обласного центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» передбачається 0,9 млн грн.

Фінансова підтримка обласних організацій фізкультурно-спортивних товариств визначена в сумі 2,2 млн грн.

На утримання штатної спортивної команди резервного спорту передбачені видатки в сумі 1,4 млн грн.

Для забезпечення виплати стипендії голови облдержадміністрації та виплати разових винагород на вирішення соціально-побутових питань спортсменів області заплановано 5,3 млн грн.

На фінансову підтримку спортивної споруди обласної організації фізкультурно-спортивного товариства «Динамо» передбачається спрямувати 1,6 млн грн.

### **Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство**

На виконання заходів Програми розвитку та підтримки аграрного комплексу Полтавщини за пріоритетними напрямками на період до 2020 року передбачається 5,9 млн грн.

### **Здійснення заходів із землеустрою**

Для здійснення охорони та раціонального використання земель за рахунок надходжень коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва передбачається 0,5 млн грн.

### **Будівництво та регіональний розвиток**

В рамках реалізації заходів Програми розвитку місцевого самоврядування у Полтавській області на 2018-2020 роки для фінансування капітальних видатків закладів комунальної власності та інших заходів розвитку територій області планується Фонд розвитку територій області в сумі 85,0 млн грн.

На проведення капітального ремонту, будівництва, реконструкції та реставрації закладів обласної комунальної власності за рахунок коштів, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку, планується спрямувати 140,5 млн грн, з них:

- освітніх установ та закладів – 13,5 млн грн;
- медичних установ та закладів – 101,0 млн грн;
- установ та закладів культури – 6,0 млн грн;
- споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту – 10,0 млн грн;
- інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності – 10,0 млн грн.

## **Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство**

На фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах за рахунок субвенції з державного бюджету спрямовується 1 311,8 млн грн, у тому числі видатки споживання – 262,3 млн грн, видатки розвитку – 1 049,5 млн грн.

В рамках Програми розвитку та підтримки Полтавського обласного комунального підприємства «Аеропорт-Полтава» на 2017-2020 роки у 2020 році плануються видатки у сумі 1,0 млн грн.

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

На виконання заходів обласної Програми сприяння залученню інвестицій, розвитку економічного співробітництва та формування позитивного іміджу Полтавської області на 2017-2020 роки, спрямованих на створення необхідних передумов для розвитку міжнародного співробітництва, зовнішньоекономічної діяльності суб'єктів господарювання, а також на залучення інвестиційних ресурсів планується 2,2 млн грн.

Для забезпечення економічного зростання України та створення додаткових робочих місць, популяризації підприємницької культури та розвиток навчання підприємницьким навичкам в рамках обласної Програми розвитку малого та середнього підприємництва у Полтавській області на 2017-2020 роки з метою створення сприятливого середовища для розвитку, ведення і зростання малого та середнього підприємництва, стимулювання підприємницької ініціативи передбачається 1,8 млн грн.

Відповідно до обласної Програми розвитку туризму і курортів на 2016-2020 роки для реалізації програм і заходів у цій галузі передбачається 0,9 млн грн.

## **Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру**

Для здійснення заходів із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха згідно регіональної Програми плануються видатки у сумі 3,0 млн грн.

З метою створення умов безпечної діяльності людей на водних об'єктах області, ліквідації надзвичайних ситуацій та підготовки населення і фахівців до дій щодо запобігання та реагування на надзвичайні ситуації на водних об'єктах області на утримання комунальної установи «Рятувально-водолазна служба» обласної ради в рамках Програми заходів з організації рятування людей на водних об'єктах Полтавської області на 2016-2020 роки передбачені видатки у сумі 3,6 млн грн, з них видаки споживання – 2,9 млн грн., видатки розвитку – 0,7 млн грн (в тому числі власні надходження – 50,0 тис грн).

### **Засоби масової інформації**

Для реалізації проекту Комплексної програми комунікацій влади з громадськістю та розвитку інформаційної сфери в Полтавській області на 2016-2020 роки заплановано 4,6 млн грн, з них на:

- забезпечення діяльності Науково-редакційного підрозділу – центру по дослідженню історії Полтавщини Полтавської обласної ради – 1,1 млн грн;
- забезпечення діяльності ОКІА «Новини Полтавщини» – 1,6 млн грн;
- проведення інформаційних та публічних заходів за участі органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування та ініціатив громадянського суспільства – 1,9 млн грн.

### **Охорона навколишнього природного середовища**

За рахунок надходжень екологічного податку та грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства на охорону навколишнього природного середовища передбачається 64,8 млн грн.

### **Збереження природно-заповідного фонду**

На утримання комунальної установи обласної ради «Рекреаційний центр Криворудський» в рамках обласної Програми розвитку туризму і курортів на 2016-2020 роки передбачається 0,8 млн грн.

Відповідно до Програми фінансування комунальних установ природно-заповідного фонду Полтавської обласної ради на 2019-2023 роки на утримання комунальних установ природно-заповідного фонду регіональних ландшафтних парків «Диканський» та «Кременчуцькі плавні» планується 2,9 млн грн.

### **Резервний фонд**

Обсяг резервного фонду обласного бюджету планується в сумі 15,0 млн грн.

### **Кредитування**

Відповідно до обласної Програми забезпечення молоді житлом на 2018-2022 роки за рахунок коштів обласного бюджету на надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам заплановано 1,0 млн грн, за рахунок повернення коштів та відсотків за користування кредитами на надання пільгового довгострокового кредиту громадянам на будівництво (реконструкцію) і придбання житла передбачається 0,7 млн грн.

На пільгове кредитування сільських забудовників в рамках цільової регіональної програми «Власний дім» за рахунок коштів обласного передбачено 1,0 млн грн. та за рахунок повернення – 1,8 млн грн.

### **Міжбюджетні відносини**

Загалом обсяг міжбюджетних трансфертів, що надаються з обласного бюджету місцевим бюджетам, передбачено у сумі 394,9 млн грн, у тому числі за загальним фондом – 376,5 млн грн, спеціальним фондом – 18,4 млн грн.

У 2020 році обсяг реверсної дотації, що буде перераховано обласним бюджетом до державного бюджету, складе 117,8 млн грн.

Дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету передається районним бюджетам та бюджетам об'єднаних громад територіальних громад в сумі 78,7 млн грн та 52,5 млн грн відповідно.

За рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету з обласного бюджету передбачені субвенції іншим місцевим бюджетам в обсязі 93,7 млн грн, з них на:

- здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я за рахунок коштів медичної субвенції на лікування хворих на цукровий і нецукровий діабет – 7,2 млн грн.;

- надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 20,7 млн грн;

- проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа – 24,3 млн грн;

- здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 41,6 млн грн.

На здійснення програм та заходів за рахунок коштів обласного бюджету місцевим бюджетам передбачено субвенції в сумі 51,5 млн грн., з них на:

- пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни, встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп в сумі 5,3 млн грн;

- санаторно-курортне оздоровлення членів сімей загиблих (померлих) ветеранів війни з числа учасників антитерористичної операції, операції об'єднаних сил із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації на території Донецької та Луганської областей, загиблих воїнів-інтернаціоналістів, осіб, які загинули або померли внаслідок поранень, каліцтва, контузій чи інших ушкоджень здоров'я, одержаних під час участі у Революції Гідності, учасників-добровольців антитерористичної операції, осіб з інвалідністю внаслідок

війни з числа учасників антитерористичної операції, операції об'єднаних сил – 3,0 млн грн;

– надання грошової допомоги для компенсації вартості санаторно-курортних путівок через безготівкове перерахування санаторно-курортним закладам, розташованим на території Полтавської області, за санаторно-курортне лікування громадян, постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи, віднесених до категорії 1 – 2,1 млн грн;

– утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування (утримання опікового відділення Кременчуцької центральної районної лікарні) – 1,6 млн грн;

– відшкодування частини вартості путівки дитячим закладам оздоровлення та відпочинку за надані послуги з оздоровлення та відпочинку дітей, які виховуються в сім'ях з дітьми – 18,5 млн грн;

– проекти переможців обласного конкурсу проектів і програм розвитку територіальних громад Полтавської області у 2019 році – 21,0 млн грн.

На проведення обстеження новонароджених Полтавської області в Харківському спеціалізованому медико-генетичному центрі на фенілкетонурію, вроджений гіпотериоз, адреногенітальний синдром та муковісцидос проведення скринінгу новонароджених обласному бюджету Харківської області передається субвенція на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування в сумі 0,6 млн грн.

Директор Департаменту

П. КРОПИВКА