

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО ПРОЕКТУ ОБЛАСНОГО БЮДЖЕТУ
НА 2010 РІК**

**Інформація
про соціально-економічний стан Хмельницької області та прогноз її
розвитку на 2010 рік**

За 2009 рік

Протягом 2009 року робота місцевих органів виконавчої влади та органів місцевого самоврядування зосереджувалася на здійсненні заходів з мінімізації негативних наслідків світової фінансової кризи на економіку регіону, реалізації взятих зобов'язань щодо забезпечення комплексного його розвитку, належного життєвого рівня населення та збереження стабільної суспільно-політичної ситуації.

В області поступово сповільнюються темпи падіння промислового виробництва. Індекс промислової продукції у грудні 2009р. порівняно з попереднім місяцем та груднем 2008р. становив, відповідно, 92,6% та 94,2%, **за підсумками 2009р. – 76,4%** (в цілому по Україні – 78,1%).

Зростання обсягів відбулось лише у виробництві електроенергії, газу та води на 6,0%.

Обсяг продукції **сільського господарства** за 2009р. в усіх категоріях господарств у порівнянних цінах зріс на 2,1%, у т.ч. у сільськогосподарських підприємствах – на 1,2%, у господарствах населення – на 2,6%.

Підприємствами області виконано **будівельних робіт** на суму 571,7 млн.грн., що становить 50,1% до обсягів будівництва 2008р.

Зниження обсягів будівництва відбулось в усіх регіонах області, крім Теофіпольського району. На загальну тенденцію найбільше вплинула діяльність підприємств, що займаються будівництвом будівель і споруд, частка яких у загальному обсязі становить 82,8%.

Будівельні підприємства м.Хмельницького, якими виконано більше половини (58,2%) загальнообласного обсягу будівельних робіт, скоротили будівництво на 48,7%, в основному, через зменшення обсягів з будівництва житла.

У розвиток економіки області за 2009 рік підприємствами та організаціями за рахунок усіх джерел фінансування спрямовано 4080,5 млн. грн. **капітальних інвестицій**. Найвагомішу частку з них (99,6% загального обсягу) складають інвестиції у матеріальні активи, 85,1% – в основний капітал (у капітальне будівництво, придбання машин, обладнання), 6,5% - у поліпшення об'єктів (капітальний ремонт, модифікацію, модернізацію).

Освоєно 3471,4 млн. грн. **інвестицій в основний капітал**, що на 35,1% менше ніж за попередній рік.

Найбільшу частку інвестицій в основний капітал (42,8%) освоєно за рахунок залучених і запозичених коштів (кредитів банків та інших позик, коштів іноземних інвесторів і інвестиційних фондів). Частка власних коштів підприємств та організацій у структурі джерел фінансування інвестицій в основний капітал скоротилася на 22,0 відсоткових пункта і становить 35,5 відсотка. За рахунок

коштів, виділених державним та місцевими бюджетами, освоєно 4,6% капіталовкладень (у 2008 році – 6,8%). Частка коштів населення, витрачених на будівництво власного житла, становила 14,1% (у 2008 році – 11,9%).

Транспортом області за 2009р. перевезено 5,5 млн.т вантажів, що на 33,2% менше, ніж у 2008р. Вантажооборот зменшився на 16,3% і становив 1579,9 млн.ткм.

Послугами пасажирського транспорту за 2009р. скористалися 161,6 млн. пасажирів та виконано пасажирську роботу в обсязі 1367,6 млн.пас.км, що менше, ніж у 2008р. відповідно на 1,3% та 4,1%.

Обсяги **експорту товарів** за 2009р. становили 246,3 млн.дол.США, імпорту – 275,6 млн.дол. Порівняно з 2008р. експорт зменшився на 41,1%, імпорт – на 49,4%. Від’ємне сальдо зовнішньоторговельного балансу області становило 29,3 млн.дол. (за 2008р. – від’ємне 126,5 млн.дол.).

Обсяги **експорту послуг** за 2009р. становили 15,2 млн.дол. США, імпорту – 14,0 млн.дол. Порівняно з 2008р. обсяги експорту послуг зменшились на 35,9%, обсяги імпорту – зросли на 33,2%. Позитивне сальдо зовнішньої торгівлі послугами склало 1,2 млн.дол. (за 2008р. – 13,2 млн.дол.).

У 2009 році в економіку області іноземними інвесторами вкладено 81,5 млн.доларів США **прямих інвестицій** (за 2008 рік – 17,0 млн. доларів), що у 4,8 рази більше обсягів 2008 року. У той же час нерезидентами вилучено капіталу на 0,8 млн. доларів (у 2008 році – 3,0 млн. доларів).

Загальний обсяг прямих іноземних інвестицій, внесених в економіку області, на 1 січня 2010 року становив 219,7 млн. доларів, що на 59,9% більше обсягів інвестицій на початок 2009 року та у розрахунку на одну особу становить 164,6 долара проти 102,3 долара на цю дату торік.

Оборот **роздрібної торгівлі** за 2009р. становив 10080,3 млн.грн. або 79,7% від обсягу попереднього року (включено роздрібний товарооборот підприємств роздрібної торгівлі, дані щодо обсягів продажу товарів на ринках і фізичними особами-підприємцями). Обороти **ресторанного господарства** (з урахуванням обороту фізичних осіб-підприємців) за 2009р. становив 292,8 млн.грн. і проти попереднього року склав 81,7%.

Фінансовий результат (сальдо) від звичайної діяльності до оподаткування (крім банків, малих підприємств і бюджетних установ) за 2009р. становив 350,3 млн.грн. прибутку (загальна сума прибутку – 852,5 млн.грн., збитку – 502,2 млн.грн.).

Протягом 2009р. збитково працювало 34,9% підприємств. Найбільші суми збитків спостерігалися у промисловості (250,3 млн.грн.), торгівлі; ремонті автомобілів, побутових виробів та предметів особистого вжитку (85,8 млн.грн.), сільському господарстві, мисливстві, лісовому господарстві (64,9 млн.грн.), у сфері операцій із нерухомим майном, оренди, інжинірингу та надання послуг підприємцям (44,4 млн.грн.).

Середньомісячна номінальна заробітна плата штатних працівників (без урахування найманих працівників статистично малих підприємств та зайнятих у фізичних осіб-підприємців) у 2009р. становила 1521 грн., що у 2 рази перевищує рівень мінімальної заробітної плати та прожиткового мінімуму на одну працездатну особу (744 грн.). Порівняно з 2008р. розмір середньомісячної

заробітної плати збільшився на 6,4%. Фонд оплати праці за 2009 рік за інформацією Пенсійного фонду склав 5453,4 млн. гривень.

До видів економічної діяльності з найвищим рівнем оплати праці належали фінансова діяльність, а у промисловості – виробництво та розподілення електроенергії, газу та води, де заробітна плата працівників перевищила середній показник по економіці області в 1,8 раза.

Найнижчий рівень заробітної плати спостерігався у готельно-ресторанному господарстві, рибальстві та рибництві, а також на підприємствах текстильного виробництва; виробництва одягу, хутра та виробів із хутра, з оброблення деревини та виробництва виробів з деревини, крім меблів, і не перевищував 62% від середнього по економіці області.

Борг з виплати заробітної плати на 1 січня 2010 року становив 23,0 млн. гривень. Порівняно з початком 2009 року сума невикраденої заробітної плати збільшилася на 20,0%, або на 3,8 млн. гривень.

У структурі загального боргу на економічно активні підприємства припадає 52,0% (11,9 млн. грн.); на підприємства, до яких реалізуються процедури відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом – 45,5% (10,5 млн. грн.); решта 2,5% (0,6 млн. грн.) – на економічно неактивні підприємства або ті, що призупинили свою діяльність у 2008 році і попередніх роках.

На 1 січня 2010 року на обліку в службі зайнятості перебувало 20,2 тис. не зайнятих трудовою діяльністю громадян (на 42,2% менше ніж на відповідну дату минулого року). Кількість зареєстрованих безробітних зменшилася на 41,6% і на 1 січня 2010 року становила 19,6 тис. осіб.

На 1 грудня 2009р. на Хмельниччині, за оцінкою, проживало 1334,9 тис. жителів. Упродовж січня–листопада кількість **населення** скоротилась на 6,4 тис., або на 5,2 особи на 1000 жителів. При цьому міське населення збільшилось на 2,5 тис., а сільське – скоротилось на 8,9 тис. осіб.

Поточна ситуація у 2010 році

У березні 2010р. обсяги **промислового виробництва** збільшились проти попереднього місяця на чверть, проти березня 2009р. – на 14,0%, що дало змогу надолужити відставання з початку року. За підсумками 3 місяців п.р. у галузі вперше за період з 2008р. зафіксовано збільшення обсягів виробництва (на 0,3%).

Зростання випуску продукції спостерігалось у легкій промисловості (на 41,9%), виробництві та розподіленні електроенергії, газу та води, обробленні деревини та виробництві виробів з деревини, крім меблів, хімічній та нафтохімічній промисловості (на 13,2–17,2%), виробництві харчових продуктів, напоїв та тютюнових виробів (на 0,5%). Поряд з цим у січні–березні 2010р. скоротились обсяги продукції у виробництві іншої неметалевої мінеральної продукції (на 36,3%), добувній промисловості (на 27,2%), машинобудуванні (на 13,0%), металургійному виробництві та виробництві готових металевих виробів і целюлозно-паперовому виробництві; видавничій діяльності (на 6,4–8,8%).

Виробництво продукції **сільського господарства** за січень–березень 2010 р. порівняно з січнем–березнем 2009р. зменшилось на 0,5%, у т.ч. у господарствах населення – на 2,7%, у сільськогосподарських підприємствах – зросло на 4,6%.

За січень–березень 2010р. порівняно з січнем–березнем 2009р. у господарствах усіх категорій області обсяги виробництва м'яса (реалізації худоби та птиці на забій в живій вазі) збільшились на 7,4%, у т.ч. у господарствах населення – на 13,5%, а в сільськогосподарських підприємствах – зменшились на 7,1%.

У сільськогосподарських підприємствах відбулось скорочення чисельності великої рогатої худоби на 4,5%.

Загальний обсяг реалізованої аграрними підприємствами власно виробленої продукції за січень–березень 2010р. порівняно з відповідним періодом 2009р. зменшився на 27,8%, в т.ч. продукції рослинництва – в 2,1 рази, тваринництва – збільшився на 3,1%.

У січні–березні 2010р. виконано **будівельних робіт** на суму 78,2 млн.грн., що на 32,1% менше відповідного періоду минулого року.

Скорочення обсягів будівництва у січні–березні 2010р. порівняно з січнем–березнем 2009р. відбулося майже за всіма основними видами будівельної діяльності.

Водночас обсяги робіт підприємств, що займаються установленням інженерного устаткування будівель та споруд, зросли проти відповідного періоду 2009р. на 4,0%, будівництвом трубопроводів, ліній зв'язку та енергопостачання – на 32,9%.

Транспортом області (з урахуванням автомобільних перевезень, виконаних фізичними особами-підприємцями) за січень–березень 2010р. перевезено 0,8 млн.т вантажів, що на 5,8% менше, ніж у січні–березні 2009р. Пасажирським транспортом перевезено 42,9 млн. пасажирів та виконано пасажирську роботу в обсязі 349,7 млн.пас.км, що більше відповідно на 9,4% та 5,6% порівняно з січнем–березнем 2009р.

Обсяг експорту **зовнішньої торгівлі товарами** за січень–лютий 2010р. становив 34,5 млн.дол. США і збільшився порівняно з січнем–лютим 2009р. на 3,2%, імпорту – 36,6 млн.дол. і збільшився на 38,9%. Від'ємне сальдо зовнішньої торгівлі товарами становило 2,1 млн.дол. (у січні–лютому 2009р. – позитивне у 7,0 млн.дол.).

Оборот **роздрібної торгівлі**, до якого включено товарооборот підприємств роздрібної торгівлі, розрахункові дані щодо обсягів продажу товарів на ринках і фізичними особами-підприємцями, за січень–березень 2010р. становив 2252,0 млн.грн. і склав 93,7% від обсягу січня–березня попереднього року.

Оборот **ресторанного господарства** (з урахуванням обороту фізичних осіб-підприємців) за січень–березень 2010р. становив 57,8 млн.грн. і проти відповідного періоду попереднього року склав 94,1%.

Індекс інфляції у березні 2010р. відносно лютого по області становив 100,7%, з початку року – 103,9%.

Індекс **цін** виробників промислової продукції у березні п.р. відносно попереднього місяця становив по області 100,6%, з початку року – 103,4%.

Фінансовий результат (сальдо) від звичайної діяльності до оподаткування (крім банків, малих, сільськогосподарських підприємств і бюджетних установ) за січень–лютий 2010р. був позитивним і становив 30,4 млн.грн. прибутку (загальна сума прибутку – 116,2 млн.грн., збитку – 85,8 млн.грн.).

Середня номінальна **заробітна плата** одного штатного працівника у березні становила 1696 грн., за січень-березень -1568 гривень.

Реальна заробітна плата найманих працівників у лютому 2010р. порівняно з січнем 2010р. зросла на 1,4%, відносно лютого 2009р. – на 6,7%. За січень-лютий 2010р. порівняно з відповідним періодом минулого року, темп її зростання становив 6,5%.

Загальна сума заборгованості із виплати заробітної плати на 1 квітня 2010р. становила 24,6 млн.грн., що на 5,0%, або на 1,3 млн.грн. менше, ніж на 1 березня 2010р., проте порівняно з початком року зросла на 7,0%, або на 1,6 млн.грн.

Кількість зареєстрованих **безробітних** на 1 квітня 2010р. порівняно з 1 березня 2010р. зменшилася на 3,6%, з відповідною датою минулого року – на 38,8% і становила 20,5 тис. осіб.

Рівень зареєстрованого безробіття в цілому по області порівняно з 1 березня 2010р. зменшився на 0,1 в.п. та на 1 квітня 2010р. становив 2,6% населення працездатного віку.

На 1 березня 2010р. чисельність наявного **населення** області, за оцінкою, становила 1332,6 тис. осіб. Упродовж січня-лютого чисельність населення скоротилась на 1331 особу, або на 6,2 особи на 1000 жителів.

Прогноз на 2010 рік

Головною метою соціально-економічного та культурного розвитку Хмельницької області на 2010 рік є відновлення економічного зростання з закладанням інвестиційного фундаменту подальшого стійкого розвитку, що стане базовою передумовою для розв'язання гострих соціальних проблем та загального підвищення добробуту населення.

Підґрунтям для досягнення мети будуть:

- активізація інвестиційної діяльності;
- розвиток виробництва;
- енергозбереження та підвищення конкурентоспроможності місцевого виробництва;
- перехід до високоефективного агропромислового виробництва;
- підвищення рівня оплати праці та легалізація виплати заробітної плати;
- підвищення ефективності використання земель запасу та резервного фонду;
- забезпечення законодавчо встановленого розміру оренди земельних ділянок (паю).

Належна взаємодія всіх органів державної влади та органів місцевого самоврядування, спрямована на подолання наслідків світової фінансової кризи, формування умов з використання конкурентних переваг розвитку економіки регіону дасть змогу забезпечити у 2010 році зростання валової доданої вартості у порівнянних цінах на 0,8 відсотка. За рахунок утвердження інвестиційно-інноваційного шляху розвитку частка промисловості у валовій доданій вартості становитиме 26,4%, сільського господарства – 18,6%, будівництва збережеться на рівні 4,0%, а послуг скоротиться до 51 відсотка.

Розвиток основних сфер економічної діяльності: індекс промислового виробництва становитиме 101,1 відсотка. Приріст валової продукції сільського господарства по всіх категоріях господарств у порівнянних цінах 2005 року досягне 3,2 відсотка. Прогнозується освоєння нових видів конкурентоспроможної промислової продукції. Експорт місцевих товарів збільшиться на 9,1%, обсяг імпорту – на 4,8 відсотка. Фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування підприємств та організацій зросте до 384,0 млн. грн. прибутку. Реалізація додаткових заходів з наповнення обласного та місцевих бюджетів дозволить не погіршити бюджетну ситуацію.

Поліпшення інвестиційного клімату: прогнозується зменшення обсягу інвестицій в основний капітал за рахунок усіх джерел фінансування у порівнянних цінах на 1,2%, збільшення загального обсягу прямих іноземних інвестицій, залучених в економіку області – на 16,9 відсотка. У розрахунку на одну особу обсяг інвестицій в основний капітал становитиме 2917,6 грн., прямих іноземних інвестицій – 193,4 долара США. Загальна сума кредитів, наданих комерційними банками суб'єктам господарювання, зросте до 3,0 млрд. грн. (на 7,0% більше 2009 року).

Активізація підприємницької діяльності: кількість малих підприємств досягне 5900 одиниць, що на 4,1% більше порівняно з 2009 роком. Частка малих підприємств в обсягах реалізації продукції становитиме 26,4 відсотка.

Підвищення якості життєзабезпечення: За рахунок коштів бюджету буде:

- завершено будівництво школи-інтернату для дітей-сиріт у м.Хмельницькому;
- придбано та встановлено медичне та технологічне обладнання після реконструкції жіночої консультації у м.Старокостянтинів;
- завершено реконструкцію терапевтичного відділення для створення палат примусового лікування хворих на туберкульоз в с. Осташки Хмельницького району, очисних споруд Славутської обласної протитуберкульозної лікарні, спортзалу Солобковецької школи-інтернату;
- виведено з аварійного стану 4 загальноосвітні школи в районах області;
- проведено капремонт в двох обласних театрах.

З метою покращення якості навчання та оптимізації мережі закладів освіти будуть придбані шкільні автобуси для районів області.

Оцінка надходжень доходів до місцевих бюджетів області та обласного бюджету за 2009 рік з урахуванням втрат доходів у результаті наданих обласною радою податкових пільг

Виконання доходів загального фонду бюджету області за 2009 рік склало **1093630,3 тис.грн.**, що становить 101,4 відсотка до показників, затверджених місцевими радами. в тому числі **обласного бюджету - 245784,9 тис.грн.** або 100,6 відсотка до затверджених обласною радою на 2009 рік.

Темп приросту загального фонду до попереднього року – **2,6 відсотка, обласного бюджету – 1,1 .**

Не забезпечено виконання показників, затверджених місцевими радами, бюджетами міст: Старокостянтинів – 90,5, Нетішин – 96,0, Хмельницький – 98,9 та Шепетівка – 99,9 відсотка.

Надходження доходів, що враховуються при визначенні обсягів міжбюджетних трансфертів (І кошик) за 2009 рік склали **938278,0 тис.грн.** або 103,6 відсотка до показника врахованого Міністерством фінансів України на рік та 100,4 відсотка до затверджених місцевими радами на рік, в тому числі до **обласного бюджету надійшло - 243579,7 тис.грн.,** що становить 105,0 відсотка до врахованих Міністерством фінансів України та 100,5 відсотка до затверджених обласною радою на 2009 рік. Темп приросту до минулого року складає 0,7 відсотка, **обласного бюджету – 2,5.**

Доходи, що не враховуються при визначенні обсягів міжбюджетних трансфертів (ІІ кошик), станом на 01.01.2010 року виконано на 107,9 відсотка до обсягу затвердженого місцевими радами на 2009 рік, в тому числі **обласного бюджету** на 110,6 відсотка .

Темп приросту до минулого року складає 15,6 відсотка.

Виконання доходів **спеціального фонду** місцевих бюджетів області забезпечено на 109,2 відсотка до затверджених місцевими радами на рік, в тому числі **обласного бюджету на 99,5 відсотка** до обсягу затвердженого обласною радою на рік.

Податкові пільги обласною радою не надавалися.

Інформація про хід виконання місцевих бюджетів області та обласного бюджету за І квартал 2010 року.

За січень-березень 2010 року до **загального фонду** бюджету області надійшло податків, зборів (обов'язкових платежів) без врахування міжбюджетних трансфертів **265518,8 тис.грн.,** що на 22323,5 тис.грн. більше ніж за відповідний період минулого року. Темп приросту до минулого року склав 9,2 відсотка. До **обласного бюджету** за цей період надійшло **60650,6 тис.грн.,** що на 13,0 відсотка або 6954,4 тис.грн. більше відповідного періоду 2009 року.

Всіма місцевими бюджетами області, крім бюджету Хмельницького району забезпечено приріст показників загального фонду до показників відповідного періоду минулого року.

Доходів, що враховуються при визначенні обсягів міжбюджетних трансфертів (І кошик) за І квартал 2010 року надійшло **227990,1 тис.грн.,** що склало 97,5 відсотка до показників тимчасового розпису, врахованих Міністерством фінансів України на звітний період. Темп приросту до відповідного періоду минулого року становить 9,4 відсотка (+ 19533,6 тис.грн.).

До **обласного бюджету** надійшло **60056,5 тис.грн.,** що становить 102,3 відсотка до показників, врахованих Міністерством фінансів України. Приріст до відповідного періоду минулого року склав 13,0 відсотка (+6898,0 тис.грн.).

Доходів, що не враховуються при визначенні обсягів міжбюджетних трансфертів (ІІ кошик), станом на 01.04.2010 року надійшло до місцевих бюджетів **37528,7 тис.грн.,** що на 2789,9 тис.грн. більше ніж за відповідний період минулого року. Темп приросту до минулого року складає 8,0 відсотка.

До обласного бюджету надійшло **594,1 тис.грн.**, що на 56,4 тис.грн. більше надходжень відповідного періоду минулого року. Приріст склав 10,5 відсотка.

Прогноз

надходження доходів до обласного бюджету у 2010 році

Обсяг доходів загального фонду обласного бюджету на 2010 рік обраховано у розмірі **271436,1 тис.грн.**, що більше на 25651,3 тис.грн. фактичних надходжень 2009 року. Темп приросту складає 10,4 відсотка.

• Податок з доходів фізичних осіб

Порядок оподаткування доходів фізичних осіб регламентується Законом України „Про податок з доходів фізичних осіб”. Пунктом 7.1 статті 7 вищезазначеного Закону ставка оподаткування доходів фізичних осіб встановлена у розмірі **15%**.

Згідно норм Бюджетного кодексу України податок з доходів фізичних осіб зараховується до відповідних місцевих бюджетів в таких розмірах:

- до бюджетів сіл, селищ, міст районного значення – 25 відсотків;
- до районних бюджетів – 50 відсотків;
- до бюджетів міст обласного значення – 75 відсотків;
- до обласного бюджету – 25 відсотків.

Прогнозні надходження на 2010 рік податку з доходів фізичних осіб, які розраховано за методикою та з урахуванням основних показників економічного і соціального розвитку Хмельницької області на 2010 рік, впливу податкової соціальної пільги, податкового кредиту становлять **910660,4 тис.грн.**, в тому числі до **обласного бюджету – 227665,1 тис.гривень.**

Динаміка надходжень податку з доходів фізичних осіб до місцевих бюджетів

тис. грн.					
Роки	2006	2007	2008	2009	2010 прогноз
Місцеві бюджети	385456,3	601151,8	815127,0	814170,3	910660,4
В тому числі обласний бюджет	96282,1	150283,3	203781,8	203542,6	227665,1
% до попереднього року	139,1	156,1	135,6	99,9	111,9

Основні чинники, які позитивно вплинуть на надходження податку з доходів фізичних осіб:

- зростання витрат на оплату праці;
- легалізація виплати заробітної плати;
- позитивні тенденції до зростання доходів низькооплачуваних верств населення через державне підвищення мінімальних соціальних гарантій;

Фактори, що безпосередньо впливають на забезпечення зростання життєвого рівня населення та надходження податку з доходів фізичних осіб:

- підвищення мінімальної заробітної плати;
- підвищення прожиткового мінімуму на одну працездатну особу;

При прогнозуванні податку з доходів фізичних осіб враховано:

- зростання фонду оплати праці на 7,4% (з 5453400 тис. грн. у 2009 р. до 5857000 тис. грн. у 2010 р.);
- зростання податкової соціальної пільги із урахуванням виконання норм законодавства щодо соціальних стандартів (Закон України від 20.10.2009 № 1646-VI "Про встановлення прожиткового мінімуму та мінімальної заробітної плати"). Збільшення мінімальної заробітної плати з 605 грн. у 2009 р. до 869 грн. у 2010 р. призвело до збільшення втрат податку майже 16,5 млн. гривень.

В результаті цього, зростання надходжень податку з доходів фізичних осіб до 2009 року складуть 11,9% (з 814170,3 тис. грн. у 2009 р. до 910660,4 тис. грн.) у 2010 році, в тому числі обласний бюджет з 203542,6 тис. грн. у 2009 р. - до 227665,1 тис. грн. у 2010 році.

Сума надходжень податку з доходів фізичних осіб у 2010 році порівняно з 2009 роком збільшена на 96490,1 тис. гривень.

Прогнозний розрахунок податкової соціальної пільги на 2010 рік складе **41700,0 тис. грн.**, який визначено виходячи з мінімальної заробітної плати 869 грн. на місяць.

Прогнозна сума податкового кредиту на 2010 рік визначена на основі аналізу фактичних сум документально підтверджених витрат платниками податку за 2008 рік, суми податкового кредиту у 2009 році та прогнозу на 2010 рік (за даними ДПА) і становить 24000,0 тис. гривень.

Податок з доходів фізичних осіб, що підлягає поверненню платнику у зв'язку з нарахуванням податкового кредиту, на 2010 рік розрахований в сумі **2900,0 тис. гривень.**

Прогнозні надходження по фіксованому податку в сумі 14917,6 тис. грн. визначено з урахуванням тенденції до зменшення кількості підприємців, які сплачують фіксований податок, та зростання середньої ставки по області до 70 гривень (**70 (сер. ставка) * 17759 (кількість) * 12 м-в**).

Податок з доходів фізичних осіб, що утримується з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу на 2010 рік, визначено в сумі 61625,6 тис. грн.. Зазначений показник доведено МФУ окремим розрахунком в розрізі міських, районних та обласного бюджетів.

В **середньостроковій перспективі** прогнозується стабільне зростання надходжень до обласного бюджету податку з доходів фізичних осіб, зокрема:

у 2010 році – 227665,1 тис. грн.;

у 2011 році – 241552,7 тис. грн.;

у 2012 році – 256045,9 тис. гривень.

• Другим важливим джерелом надходжень до місцевих бюджетів є **надходження плати за землю**, питома вага якого в сумі надходжень загального фонду складає 9,5 відсотка.

За прогностичними розрахунками **надходження плати за землю складуть 112761,5 тис.грн.** або темп приросту до фактичних надходжень 2009 року складе 6,4 відсотка, в тому числі до **обласного бюджету – 28190,4 тис.гривень.**

Розрахунок прогностичних надходжень плати за землю здійснено відповідно поданих платниками земельного податку та орендної плати самостійно обчислених сум по вказаних джерелах надходжень та поданих органам державної податкової служби за місцезнаходженням земельної ділянки податкових декларацій на поточний рік (*стаття 14 розділу 6 Закону України „Про плату за землю”*).

Протягом 2008-2009 років в області проведена активна робота по вишукуванню додаткових резервів щодо збільшення надходження вищезазначеного податку. Якщо у 2007 році надходження склали 52149,2 тис.грн., у 2008 – 75522,7 тис.грн. або 144,8 відсотка до 2007 року, то у 2009 році такі надходження склали 104045,0 тис.грн. або 137,8 відсотка до 2008 року.

При цьому, якщо надходження земельного податку з юридичних та фізичних осіб за 2008-2009 роки зросли на 27,7 відсотка, то по орендній платі за цей же період надходження зросли на 161,0 відсотка.

Цьому сприяла проведена певна робота, зокрема, збільшення ставок орендної плати.

Збільшення надходжень в цілому по області планується за рахунок:

- проведення індексації нормативної грошової оцінки земель за 2009 рік на коефіцієнт індексації 1,059;

- приведення ставок орендної плати у відповідність до чинного законодавства (для земель сільськогосподарського призначення – не менше розміру земельного податку, для інших категорій – трикратного розміру земельного податку (*стаття 21 Закону України „Про оренду землі”*)).

У 2008-2009 роках в області проведено велику роботу з перегляду в установленому порядку діючих договорів оренди земельних ділянок на предмет збільшення розмірів орендної плати. Зокрема, у 2008 році переглянуто 1109 договорів оренди, що дало можливість збільшити доходи місцевих бюджетів на 3263,6 тис.грн., у 2009 році – переглянуто 1385 договорів із відповідним збільшенням доходів на 3526,0 тис.гривень.

Як свідчить аналіз, в області в даний час відсутні договори, по яких у 2010 році закінчиться термін дії.

Поряд з цим, в області мають місце деякі негативні фактори, які вплинуть на зменшення надходжень плати за землю у 2010 році :

- ТОВ „Нафта Проскурів”, ТОВ „Агрозапчастини”, ТОВ „Еврика”, ТОВ „Тіса”, ТОВ „Будівельний альянс”, ТОВ „Агрокомплекс” (м.Хмельницький) – переплата по платі за землю на 01.04.2010 року склала **1198,8 тис.грн.** (в т.ч. земельний податок з юридичних осіб – 576,6 тис.грн.. орендна плата з юридичних осіб – 622,2 тис.грн.);

- ВАТ „Пульсар” (банкрут, згідно підписаного плану санації на реалізацію виставлено весь майновий комплекс заводу, сплата платежів до бюджету буде проводитись після реалізації майна), Шепетівський завод культиваторів (банкрут) (м.Шепетівка) – нарахування по них становлять **1016,0 тис.грн.;**

- ВАТ „Кам’янець-Подільськсільмаш” (порушена справа про банкрутство), ВАТ Кам’янець-Подільський завод „Електрон” (банкрут) – нарахування по них склали **440,0 тис.грн.;**

- ВАТ „Полонський гірничий комбінат” (Полонський район) припинив виробничу діяльність. Заборгованість по земельному податку становить **190,0 тис.гривень.**

(Розрахунок по надходженню плати за землю додається).

Зважаючи на те, що в 2010-2012 роках в області має продовжуватись робота по завершенню проведення грошової оцінки земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення, проведення розмежування земель державної та комунальної власності та, враховуючи поступове погашення існуючого податкового боргу, **в середньостроковій перспективі планується стабільне зростання плати за землю.**

Зокрема, у **2010 році – 28190,4 тис. грн.;**

2011 році – 28472,3 тис. грн.;

2012 році – 32968,8 тис. гривень.

•Прогнозні обсяги надходжень **плати за ліцензії на провадження певних видів господарської діяльності та сертифікатів**, що видаються виконавчими органами відповідних рад, обчислено в сумі **13,3 тис.грн.** або на 7,9 тис.грн. більше надходжень 2009 року.

Зазначене **збільшення зумовлено підвищенням розміру плати за ліцензії з 0,5 мінімальної заробітної плати до одної мінімальної заробітної плати** (з 01.01.2009р. - 605 грн., 01.04.2009 - 625 грн., 01.07.2009 - 630 грн., 01.10.2009 - 650грн., 01.11.2009 - 744 грн., 01.01.2010 - 869 грн.). У 2010 році прогнозується видача 15 ліцензій та 15 копій ліцензій на роздрібну торгівлю пестицидами та агрохімікатами, відповідно розрахунків Головного управління агропромислового розвитку облдежадміністрації, тобто 15*869 грн.+15*17 гривень.

Довідково: плата за отримання ліцензії на провадження певних видів господарської діяльності **становить одну мінімальну заробітну плату, виходячи з її розміру, що діє на дату прийняття органом ліцензування рішення про видачу ліцензії, крім плати, розмір якої встановлений Законом.** (з 1 січня 2010 року - 869 грн.).

• Прогнозні обсяги надходжень плати за ліцензії на право роздрібної торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами у 2010 році складуть **13502,5 тис.грн. або на 511,5 тис.грн.** менше надходжень 2009 року, які обраховано, виходячи з прогнозованої кількості ліцензій – 6500, відповідно поданих розрахунків регіональним управлінням департаменту контролю за виробництвом та обігом спирту, алкогольних напоїв і тютюнових виробів.

У 2010 році очікується зменшення кількості ліцензій, які мають видаватися в порівнянні з 2009 роком на 129 або 1,9 відсотка.

На зменшення надходження коштів від ліцензування роздрібної торгівлі алкогольними напоями вплинуло рішення Хмельницької міської ради, яким встановлено часове обмеження щодо реалізації алкогольних напоїв. Як наслідок, значна кількість суб'єктів господарювання відмовилась від провадження діяльності пов'язаної з обігом алкогольних напоїв. Всього по області у I кварталі 2010 року анульовано 44 ліцензії на право роздрібної торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами.

***Довідково:** щорічна плата за ліцензію на роздрібну торгівлю алкогольними напоями становить 8000 гривень на кожний окремий, зазначений в ліцензії електронний контрольно-касовий апарат, що знаходиться в **місті** торгівлі, на роздрібну торгівлю тютюновими виробами на кожне місце торгівлі - 2000 гривень, а на території **сіл селищ**, за винятком тих, що знаходяться у межах території міст - 500 гривень на роздрібну торгівлю алкогольними напоями, і 250 гривень - на роздрібну торгівлю тютюновими виробами.*

• Надходження податку на прибуток підприємств комунальної власності у 2010 році прогнозуються **в сумі 242,0 тис.грн.**, що на 38,1 тис.грн. або на 13,6 відсотка менше фактичних надходжень 2009 року.

До обласної комунальної власності належить 112 об'єктів спільної власності територіальних громад області, з яких 23 – сплачують податок на прибуток.

Станом на 01.01.2010 року переплата по даному податку склала 67,2 тис.грн. і зросла протягом I кварталу до 76,1 тис.грн. Податковий борг – відсутній.

Протягом 2009 року по окремих платниках надходження зменшились на 204,1 тис.грн. або 62,9 відсотка, зокрема, найбільші:

- Хмельницькому університету управління і права (-68,6 тис.грн.) – у зв'язку із переходом на фінансування із обласного бюджету;

- обласній фірмі „Фармація” (-16,8 тис.грн.) – у зв'язку із витратами у грудні 2008 року на поліпшення основних фондів на 26,2 тис.грн.;

- Хмельницькому учбово-курсовому комбінату „Добробут” (-26,1 тис.грн.) – у зв'язку із зменшенням суми чистого прибутку на 55,6 тис.грн.;

- ОП „Хмельницькполіграфсервіс” (-39,4 тис.грн.) – у зв'язку із збільшенням інших витрат на 17,6 тис.грн.;

- редакції газети „Подільські вісті” (-26,3 тис.грн.) – у зв'язку із зменшенням задекларованих сум прибутку на 14,8 тис.грн.;

- інші – 26,9 тис.гривень.

Разом з тим, збільшення надходжень відбулось по:

- СРБП „Хмельницькліфт” (+ 67,3 тис.грн.) – у зв'язку із збільшенням задекларованих сум податку на прибуток;

- ДП Обласна фірма „Кіновідеопрокат” (+ на 28,9 тис.грн.) – у зв’язку із збільшенням задекларованих сум податку на прибуток (за рахунок збільшення обсягу реалізації послуг) на 26,1 тис.грн.;

- Кам’янець-Подільське підприємство „Тепло” по заготівлі і постачанню палива населенню, комунально-побутовим підприємствам та установам (+ 14,8 тис.грн.) - у зв’язку із збільшенням задекларованих сум податку на прибуток за рахунок збільшення обсягу реалізації послуг;

- Антонівська аптека № 21 (+ 8,3 тис.грн.) - у зв’язку із збільшенням задекларованих сум податку на прибуток (за рахунок збільшення обсягу реалізації товарів);

- інші - 40,5 тис.гривень.

Приріст надходжень склав 159,8 тис.грн. або 49,3 відсотка. **Із врахуванням вищезазначеного, прогнозні надходження податку на прибуток до обласного бюджету складуть $(280,1 - (280,1 * 62,9\%) + (280,1 * 49,3\%))$ 242,0 тис.гривень.**

Прогнозні обсяги плати за державну реєстрацію, крім плати за державну реєстрацію суб’єктів підприємницької діяльності обраховано в сумі **12,3 тис.грн.** або на рівні фактичних надходжень за 2009 рік з врахуванням фактичних надходжень за I квартал 2010 року у зв’язку із незмінністю основних платників зазначеного податку.

Інші надходження обраховано в сумі **200,0 тис.грн.**, виходячи з повернутих сум фінансування минулих років у I кварталі 2010 року (160,5 тис.грн.), згідно актів перевірок.

• Прогнозні обсяги плати за утримання дітей у школах-інтернатах обраховано за даними управління освіти та враховуючи фактичні надходження за I квартал 2010 року (2,6 тис.грн.) – **10,5 тис.гривень.**

Довідково: відповідно до Наказу Міністерства освіти і науки України від 21.12.2002 року № 667 та постанови Кабінету Міністрів України від 26.08.2002 року № 1243 „Про невідкладні питання діяльності дошкільних та інтернатних навчальних закладів” батьки або особи, які їх замінюють, щомісяця вносять плату в розмірі 20 відсотків сукупного доходу на одного члена сім’ї за утримання одного вихованця у загальноосвітній школі-інтернаті.

Загальна кількість вихованців у школах – інтернатах за 2009 рік склала 3544 осіб, з них сплачували плату за харчування лише в Оринінській школі - інтернаті - 29 осіб (загальна кількість вихованців у порівнянні з 2008 роком зменшилась на 227 чоловік, з них, що сплачували за харчування - 29 осіб). В середньому плата за харчування на одного вихованця склала 386,16 грн. в рік (32,18 грн. в місяць).

• Рішенням сесії обласної ради п’ятого скликання від 20 грудня 2006 року № 21-5/2006 „Про впорядкування орендних відносин”, затверджений порядок використання орендної плати за оренду цілісних майнових комплексів, де орендна плата має зараховуватись до обласного бюджету за цілісні майнові комплекси в розмірі **100 відсотків та нерухоме майно - 50 відсотків.**

На **2010 рік** прогнозуються надходження зазначеного платежу в сумі **1600,0 тис.грн.** (згідно листа обласної ради від 02.02.2010 р. №216/01-15).

Довідково: до загального фонду обласного бюджету у 2009 році надійшло плати за оренду цілісних майнових комплексів та іншого майна, що у комунальній власності в сумі 1686,2 тис.грн., або 104,4 відсотка до затверджених сесією обласної ради з урахуванням змін на рік (1615,4 тис.грн.).

Перевиконання зумовлено сплатою орендарями заборгованості за 2008 рік.

II. Прогнозні надходження до спеціального фонду обласного бюджету на 2010 рік обчислено в сумі **76044,4 тис.грн.**, що на 2675,4 тис.грн. або на 3,6 відсотка більше до фактичних надходжень 2009 року.

- Прогнозні показники власних надходжень бюджетних установ на **2010 рік** (за даними головних розпорядників коштів) становитимуть **53218,3 тис.грн.**, що на 3016,5 тис.грн. більше надходжень 2009 року, або на 6,0 відсотка.

- Прогнозні обсяги надходжень до обласного бюджету податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів від проходження транспортними засобами технічного огляду на 2010 рік обчислено в сумі - **18643,4 тис. гривень.**

Розрахунки проведено, виходячи з кількості транспортних засобів, які пройдуть технічний огляд у 2010 році згідно даних УДАІ УМВСУ в Хмельницькій області - *юридичні* (14,6 тис. машин) та *фізичні особи* (82,7 тис. машин), з врахуванням кількості пільговиків (50% - 14,3 тис. машин та 100% - 11,3 тис. машин) та ставок податку на рік в залежності від об'ємів циліндрів двигуна.

Сума очікуваних надходжень до обласного бюджету від **проходження технічного огляду автомобілів** складе **17942,2 тис.гривень.**

Крім того, проведено розрахунок щодо надходжень від проходження техогляду **колісними тракторами**, виходячи з кількості тракторів (11687) які мають пройти техогляд та середньої ставки (120 грн.). Очікувані надходження від проходження техогляду тракторами у 2010 р. до **обласного бюджету (50%)** складуть - **701,2 тис.грн.** ((11687) * 120 грн. \ 50% = 701,2 тис.грн.).

Всього до обласного бюджету у 2010 році очікуються надходження від проходження техогляду автомобілями та колісними тракторами в сумі 18643,4 тис. гривень.

Довідково: зарахування податку з власників транспортних засобів здійснюється у слідуючих розмірах: 30 відсотків до обласного бюджету та 70 відсотків - до бюджету обласних центрів; 50 відсотків - до обласного бюджету та 50 відсотків - до міських, селищних і сільських бюджетів.

- Прогнозні надходження по збору за забруднення навколишнього природного середовища на 2010 рік по обласному бюджету розраховано в сумі **3548,0 тис. грн.**, що на 74,1 тис.грн. (- 2,0 відсотка) менше фактичних надходжень 2009 року.

Зменшення прогнозної суми надходжень на 2010 рік у порівнянні до фактичних надходжень 2009 року в основному пояснюється авансовою сплатою

збору у минулому році по ВАТ "Подільський цемент" - 38,3 тис. грн. (Кам'янець-Подільський район).

Крім того, у 2010 році не надійдуть кошти за забруднення навколишнього природного середовища від „Шепетівського підприємства теплових мереж” в сумі 21,5 тис.грн. та ЗАТ Шепетівський гранкар'єр „Пронекс” - 6.0 тис.грн., у зв'язку з визнанням цих підприємств банкрутами (у 2009 році ці кошти надійшли).

Разом з тим, зменшилась прогнозна сума надходжень на 2010 рік по Городоцькому району у зв'язку з порушенням справи про визнання банкрутом Сатанівського комбінату комунальних підприємств, заборгованість по платежу становить - 4,0 тис.грн. та по причині зменшення обсягів виробництва по ПП "Цембудресурс", ТОВ "Поділля-Агросервіс", ТОВ "Фінпромцегла" на загальну суму - 77,8 тис.грн., що відповідно, впливає на зменшення надходжень зазначеного збору.

Довідково: збір за забруднення навколишнього природного середовища надходить до спеціального фонду місцевих бюджетів, в розмірах:

- до бюджетів місцевого самоврядування (сільських, селищних, міських) - 20 відсотків;
- обласних та республіканського Автономної Республіки Крим бюджетів - 50 відсотків;
- та до державного бюджету – 30 відсотків.

• Прогнозні показники **збору за проведення гастрольних заходів** на 2010 рік визначено за даними управління культури, туризму і курортів в сумі **12,0 тис.гривень**.

Довідково: об'єктом оподаткування збором за проведення гастрольних заходів на території України є виручка від реалізації квитків на гастрольний захід. Ставка збору за проведення гастрольних заходів становить 3,0% об'єкта оподаткування.

За інформацією управління культури, туризму і курортів у 2010 році очікується 385 гастрольних заходів. Обсяг доходів від проведення гастрольних заходів на території області прогнозується в сумі 1333,3 тис.грн.. Обсяг збору за проведення гастрольних заходів (3%) прогнозується в сумі 40,0 тис.гривень

Збір за проведення гастрольних заходів розподіляється у співвідношенні:

- 70% до спеціального фонду державного бюджету;
- 30% до спеціального фонду обласного бюджету.

• По **платі за придбання торгових патентів пунктами продажу нафтопродуктів** прогнозні надходження на 2010 рік (за даними державної податкової адміністрації) складуть **433,0 тис.грн.**, що на 1,8 тис.грн. або на 0,4 відсотка більше фактичних надходжень 2009 року.

При тому, як кількість АЗС у 2010 році зросте на 17 одиниць у порівнянні з 2009 роком, очікувані надходження залишаться майже на рівні попереднього року, що пояснюється відкриттям нових АЗС, які розташовані у районних центрах та інших населених пунктах області, де середня ставка значно нижча від

розташованих в обласному центрі. Відповідно, очікується і зменшення середньої ставки торгових патентів пунктами продажу нафтопродуктів по області, яка в 2009 році становила 182 грн., а у 2010 році складе на рівні 168 гривень.

Кількість об'єктів на яких здійснюється торгівля нафтопродуктами				
		у 2010 році	у 2009 році	відхиленн я
	АЗС	215	198	17
	Заправних пунктів	2	5	-3
	Кількість пістолетів паливно-роздавальних колонок АЗС	1617	2188	-571
	Кількість пістолетів паливно-роздавальних колонок заправних пунктів	2	12	-10

Середні ставки по торговому патенту:

- обласний центр від **60 до 320 грн.;**
- міста обласного значення та районні центри **від 30 до 160 грн.;**
- інші населені пункти **до 80 гривень.**

Надходження відсотків за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла (код 24110900) до обласного бюджету на 2010 рік за інформацією регіонального управління Державного фонду сприяння молодіжному житловому будівництву прогнозуються в сумі 5,0 тис.гривень.

Прогнозні показники надходження коштів до обласного бюджету (25%) від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва на 2010 рік визначено за даними Головного управління Держкомзему у Хмельницькій області в сумі 184,7 тис.гривень.

Відповідно до листа Головного управління Держкомзему у Хмельницькій області відшкодування втрат сільськогосподарського та лісогосподарського виробництва на 2010 рік плануються лише у Деражнянському (30,0 тис.грн.), Кам'янець-Подільському (10,0 тис.грн.), Летичівському (15,0 тис.грн.), Старокостянтинівському (14,1 тис.грн.), Хмельницькому (510,0 тис.грн.) та Шепетівському (10,3 тис.грн.) районах. По Полонському та Старосинявському районах очікується надходження коштів від погашення заборгованості минулих років, відповідно, 50 та 99,4 тис.грн. Тобто, загальна сума ($738,8 \cdot 0,25 = 184,7$ тис.грн.).

Довідково: надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісгосподарського виробництва є разовим платежем. Відповідно до Земельного кодексу, відшкодуванню підлягають втрати сільськогосподарських угідь (ріллі, багаторічних насаджень, перелогів, сінокосів, пасовищ), лісових земель та чагарників як основного засобу виробництва в сільському і лісовому господарстві внаслідок вилучення (викупу) їх для потреб, не пов'язаних із сільськогосподарським і лісгосподарським виробництвом.

Щодо резервів збільшення надходжень до місцевих бюджетів області, то необхідно відмітити, що такі резерви ще є, зокрема:

1. Погашення заборгованості із виплати заробітної плати (додаткові надходження податку з доходів фізичних осіб складуть 1882,8 тис.грн.; заборгованість по заробітній платі станом на 01.01.2010 року без банкрутів 12552,1*15%);

2. Погашення заборгованості по податку з доходів фізичних осіб, з доходів одержаних громадянами від надання в оренду земельної частки (паю) станом на 01.01.2010 року – 13221,4 тис.грн.;

3. Погашення податкового боргу до місцевих бюджетів (без врахування відокремленого обліку банкрутів):

- загального фонду – 10011,2 тис.грн.;

- спеціального фонду – 1154,7 тис.грн.

4. Дотримання норм Указу президента України щодо розміру плати за оренду земельних ділянок до 3 відсотків (на даний час 2,8 відсотка) – 2271,5 тис. гривень.

III. Пояснення до основних положень проекту рішення та пропонованих обсягів видатків щодо функцій і програм

Загальний обсяг видатків обласного бюджету на 2010 рік, визначено у сумі **1809517,1 тис.грн.**, з них обсяг видатків загального фонду бюджету у сумі **1618185,7 тис.грн.** та видатків спеціального фонду бюджету – **191331,4 тис.грн.** за функціональною структурою бюджету.

Видатки загального фонду обласного бюджету фінансуватимуться за рахунок:

- | | |
|--|------------------------|
| - власних (закріплених) доходів обласного бюджету, надходження яких у 2010 році прогнозується в сумі | - 269371,3 тис.грн.; |
| - дотації вирівнювання з державного бюджету | - 420795,7 тис.грн.; |
| - додаткової дотації на вирівнювання фінансової забезпеченості | - 22696,4 тис.грн.; |
| - субвенції державного бюджету | - 880507,9 тис.грн.; |
| - доходів, що не враховуються при визначенні трансфертів | - 2064,8 тис.грн.; |
| - вільних лишків станом на 1.01.10р. | - 22949,6 тис.гривень. |

Розподіл додаткової дотації з Державного бюджету України на вирівнювання фінансової забезпеченості місцевих бюджетів проведений відповідно до ст.36 Закону України „Про Державний бюджет України на 2010 рік”, зокрема додаткова дотація у сумі 5674,1 тис.грн. залишена в обласному бюджеті, а решта коштів додаткової дотації в сумі 17022,3 тис.грн. передана бюджетам районів та міст обласного значення, розподіл якої проведено із застосуванням критеріїв передбачених статтею 36 Закону України „Про Державний бюджет України на 2010 рік”, а також:

1. Особливості депресивних територій (виконання доходів на душу населення та бюджетної забезпеченості на 1 жителя);
 2. Фактичних диспропорцій, пов'язаних з низьким показником щільності населення сільських районів;
 3. Розгалуженої мережі бюджетних установ та їх оптимізацію;
 4. На компенсацію видатків специфічних закладів (центри ранньої соціальної реабілітації дітей-інвалідів) на 2010 рік;
 5. Питомої ваги видатків на заробітну плату та енергоносії в загальному обсязі видатків місцевих бюджетів на 2010 рік;
 6. Проплату енергоносіїв бюджету Летичівського району;
 7. Видатки на утримання ліжок у тубвідділеннях центральних районних лікарень на 2010 рік;
 8. Стимулювання місцевих бюджетів, які максимально спрямували додатковий фінансовий ресурс на заробітну плату та енергоносії у 2009 році;
 9. Питомої ваги видатків місцевих бюджетів в загальному обсязі видатків у 2010 році.
- Крім того, враховано фактор зменшення дотації на виконання вимог пункту 2.1. рішення сесії обласної ради від 30.11.2009 року №1-25/2009.
(розрахунки додаються)

Субвенції з Державного бюджету України на соціальний захист населення

По субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату допомоги сім'ям з дітьми, малозабезпеченим сім'ям, інвалідам з дитинства, дітям-інвалідам та тимчасової державної допомоги дітям передбачено кошти в сумі 745572,9 тис.грн., що на 41,3 % більше від уточненого плану 2009 року.

За рахунок зазначеної субвенції будуть виплачуватись декілька видів державних допомог, методика розрахунку яких наступна.

I. Державна соціальна допомога сім'ям з дітьми.

1.1 Допомога при народженні дитини. Обсяг витрат на надання допомоги розраховано виходячи із наступних показників:

- прогнозованої кількості отримувачів даної допомоги, розрахованої із звітних даних райміськфінуправлінь за I квартал 2010 року;
- прогнозних розмірів допомоги на 2010 рік: 12240 гривень – на першу дитину, 25000 гривень – на другу дитину, 50000 гривень – на третю і наступну дитину.

Виплата допомоги здійснюється **одноразово** при народженні першої дитини в сумі 4800 гривень, другої дитини - 4840 гривень, третьої та наступної дитини – 5000 гривень, решта (**щомісячна допомога при народженні дитини**) виплачується рівними частинами на першу дитину протягом наступних 12 місяців $((12240-4800)/12=620$ грн., на другу дитину – 24 місяців $((25000-4840)/24=840$ грн., на третю і наступну дитину – 36 місяців $((50000-5000)/36=1250$ грн.

Крім того, застосовано коефіцієнт зростання отримувачів даної допомоги I кварталу 2010 року до I кварталу 2009 року, який становить при народженні першої дитини – 1,04, при народженні другої дитини – 1,1, при народженні третьої дитини – 1,02.

1.2. Допомога при усиновленні дитини.

Обсяг витрат на надання допомоги розраховано виходячи із наступних показників:

- прогнозованої кількості отримувачів даної допомоги, розрахованої із звітних даних райміськфінуправлінь за I квартал 2010 року;
- прогнозного розміру допомоги на 2010 рік, який надається у розмірі, встановленому для виплати допомоги при народженні першої дитини, тобто 12240 гривень.

Виплата допомоги здійснюється **одноразово** в сумі 4800 гривень, решта суми (**щомісячна допомога при народженні дитини**) виплачується рівними частинами протягом наступних 12 місяців $((12240-4800)/12=620$ гривень.

1.3. Допомога у зв'язку з вагітністю та пологами (жінкам, які не застраховані в системі загальнообов'язкового державного соціального страхування). Обсяг витрат на надання допомоги розраховано виходячи із наступних показників:

- прогнозованої кількості отримувачів даної допомоги, розрахованої із звітних даних райміськфінуправлінь за I квартал 2010 року;
- прогнозного розміру допомоги на 2010 рік $(25\% \text{ середнього прожиткового мінімуму для працездатних осіб } (888,3) * 4,2 \text{ місяців} - \text{тривалість відпустки по вагітності}) = 932,72$ гривень.
- коефіцієнта зростання отримувачів даної допомоги I кварталу 2010 року до I кварталу 2009 року, який становить 1,153.

1.4. Допомога по догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку.

Надається у розмірі, що визначається як різниця між прожитковим мінімумом, встановленим для працездатних осіб, та середньомісячним сукупним доходом сім'ї в розрахунку на одну особу за попередні шість місяців, але не менше 130 грн.

Обсяг витрат на надання допомоги розраховано виходячи із наступних показників:

- прогнозованої кількості отримувачів даної допомоги, розрахованої із звітних даних райміськфінуправлінь за I квартал 2010 року;
- прогнозного розміру допомоги на 2010 рік – 314,3 грн.;

- коефіцієнта зростання отримувачів даної допомоги I кварталу 2010 року до I кварталу 2009 року, який становить 1,07.

1.5. Допомога на дітей, над якими встановлено опіку чи піклування.

Надається у розмірі, що становить два прожиткових мінімуми для дитини відповідного віку. У разі коли на дитину виплачуються в установленому порядку пенсія, аліменти, стипендія, державна допомога, розмір допомоги на дитину, над якою встановлено опіку чи піклування, визначається як різниця між двома прожитковими мінімумами для дитини відповідного віку та розміром призначених пенсій, аліментів, стипендії, державної допомоги.

Обсяг витрат на надання допомоги розраховано на підставі даних райміськфінуправлінь (звіт за I квартал 2010 року) щодо кількості отримувачів цього виду допомог, прогнозного розміру допомоги – 1804,13 гривень.

1.6. Допомога на дітей одиноким матерям. Надається у розмірі, що дорівнює різниці між 50 % прожиткового мінімуму для дитини відповідного віку та середньомісячним сукупним доходом сім'ї в розрахунку на одну особу за попередні шість місяців, але не менше 30 % прожиткового мінімуму для дитини відповідного віку.

Обсяг витрат на надання допомоги розраховано на підставі даних райміськфінуправлінь (звіт за I квартал 2010 року) щодо кількості отримувачів цього виду допомог, прогнозного розміру допомоги на 2010 рік – 291,1 гривень.

2. Державна соціальна допомога малозабезпеченим сім'ям.

Обсяг витрат на надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям розраховано на підставі даних райміськфінуправлінь (звіт за I квартал 2010 року) щодо кількості отримувачів та середнього розміру цього виду допомоги, який склався у кожному районі та місті у березні місяці 2010 року.

Розмір цієї допомоги не може бути більшим ніж 75% прожиткового мінімуму для сім'ї.

3. Тимчасова державна допомога дітям (батьки яких ухиляються від сплати аліментів, не мають можливості утримувати дитину або місце проживання (перебування) їх невідоме).

Призначається в розмірі 30% прожиткового мінімуму, встановленого законом для дитини відповідного віку. Обсяг витрат на надання *тимчасової державної допомоги дітям* розраховано на підставі даних райміськфінуправлінь щодо кількості отримувачів цього виду (звіт за I квартал 2010 року) та визначеного постановою Кабінету Міністрів України „Про затвердження Порядку призначення та виплати державної допомоги дітям, батьки яких ухиляються від сплати аліментів, не мають можливості утримувати дитину або місце проживання їх невідоме” розміру допомоги.

Прогнозний середній розмір допомоги у 2010 році – 267,73 гривень.

4. Державна соціальна допомога інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам.

Обсяг витрат на надання державної соціальної допомоги інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам розраховано на підставі даних райміськфінуправлінь щодо кількості отримувачів цього виду допомоги (звіт за I квартал 2010 року) та визначеного Законом України „Про державну соціальну допомогу інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам” і постановою Кабінету Міністрів України про „Деякі питання пенсійного забезпечення громадян” від 26 березня 2008 року № 265 розміру допомоги:

- допомога інвалідам з дитинства I групи – 100 відсотків прожиткового мінімуму для осіб, які втратили працездатність (середньорічний – 709,2 грн.);

- надбавка на догляд за інвалідом з дитинства I групи – 50 відсотків прожиткового мінімуму для осіб, які втратили працездатність ($709,2 \cdot 50\% = 354,6$ грн.);

- допомога інвалідам з дитинства II групи (з урахуванням надбавки на догляд за інвалідом з дитинства II групи та щомісячної державної адресної допомоги інвалідам з дитинства II групи) – 100 відсотків прожиткового мінімуму для осіб, які втратили працездатність (709,2 грн.);

- допомога інвалідам з дитинства III групи (з урахуванням надбавки на догляд за інвалідом з дитинства III групи та щомісячної державної адресної допомоги інвалідам з дитинства III групи) – 100 відсотків прожиткового мінімуму для осіб, які втратили працездатність (709,2 грн.);

- допомога дітям-інвалідам віком до 6 років – 70% прожиткового мінімуму для осіб, які втратили працездатність ($709,2 \cdot 70\% = 496,44$);

- надбавка на догляд за дитиною-інвалідом віком до 6 років – 50 відсотків прожиткового мінімуму для дітей віком до 6 років ($771 \cdot 50\% = 385,5$ грн.);

- допомога дітям-інвалідам віком від 6-18 років – 70% прожиткового мінімуму для осіб, які втратили працездатність ($709,2 \cdot 70\% = 496,44$ грн.);

- надбавка на догляд за дитиною-інвалідом віком від 6 до 18 років – 50 відсотків прожиткового мінімуму для дітей віком від 6 до 18 років ($921,3 \cdot 50\% = 460,7$ грн.);

- дітям-інвалідам, захворювання яких пов'язане з Чорнобильською катастрофою – (70 % відсотків прожиткового мінімуму для осіб, які втратили працездатність) + 50%(70 % відсотків прожиткового мінімуму для осіб, які втратили працездатність) ($70\% \cdot 709,2 + (50\% \cdot (709,2 \cdot 70\%)) = 744,7$ грн.

Крім того, застосовано коефіцієнт зростання отримувачів даної допомоги I кварталу 2010 року до I кварталу 2009 року, який становить для інвалідів з дитинства: I групи - 1,01; II групи - 1,11; III групи – 1,15, а також для дітей-інвалідів віком до 6 років – 1,09 та дітей-інвалідів віком від 6 до 18 років – 1,08.

II. Субвенції з державного бюджету на надання пільг та субсидій населенню

Розподіл коштів субвенцій, передбачених Законом України „Про Державний бюджет України на 2010 рік” для місцевих бюджетів області з державного бюджету на надання пільг та субсидій населенню проведено між бюджетами районів та міст обласного значення за єдиним підходом.

Зокрема.

2.1. По субвенціях на надання пільг та субсидій населенню на оплату електроенергії, природного газу, послуг тепло-, водопостачання та водовідведення, квартирної плати, вивезення побутового сміття та рідких нечистот передбачено кошти в сумі 166014,8 тис.грн., що на 32819,9 тис.грн. або на 24,6 % більше за фактичне використання минулого року.

В першу чергу, кошти субвенцій передбачається спрямувати на погашення кредиторської заборгованості місцевих бюджетів області з пільг та субсидій населенню, що утворилася станом на 01.01.2010 року по загальному фонду в сумі 4263,4 тис.грн. та по спеціальному фонду - 2590,7 тис.гривень.

Забезпечується потреба в коштах субвенцій на рівні фактичного споживання послуг у 2009 році по загальному фонду в сумі – 37103,9 тис.грн. та по спеціальному фонду – 90293,3 тис.гривень.

Решту наявного вільного фінансового ресурсу коштів субвенцій по загальному фонду в сумі 23873,6 тис.грн. та по спеціальному фонду в сумі 7889,9 тис.грн. розподілено між бюджетами районів та міст обласного значення пропорційно до фактичного споживання послуг у 2009 році.

2.2. Кошти субвенції на надання пільг і житлових субсидій населенню на придбання твердого палива і скрапленого газу в сумі 24778,0 тис.грн., що на 4424,5 тис.грн. або на 21,7% більше за фактичне використання минулого року, спрямовуються, в першу чергу, на погашення кредиторської заборгованості місцевих бюджетів області з пільг та субсидій населенню, що утворилася станом на 01.01.2010 року в сумі 170,8 тис.гривень.

Забезпечується потреба в коштах субвенції на надання:

- **субсидій населенню** на рівні фактичного споживання послуг у 2009 році в сумі – 5051,9 тис.грн.;

- **пільг населенню**, яка розрахована в сумі 15061,5 тис.грн., виходячи з контингенту одержувачів пільг станом на 01.01.2010 року (за даними Головного управління праці та соціального захисту населення) та граничних показників вартості однієї тонни твердого палива в сумі 655 грн. і вартості одного балону скрапленого газу - 95 грн. для Хмельницької області (відповідно до постанови Кабінету Міністрів від 11.02.2009 року №73).

Решту наявного вільного фінансового ресурсу коштів субвенції в сумі 4493,8 тис.грн. розподілено між бюджетами районів та міст обласного значення пропорційно до розрахункової потреби на надання пільг та субсидій населенню у 2010 році із застосуванням коефіцієнту росту 0,22.

III. Відповідно до статті 38 Закону України „Про Державний бюджет України на 2010 рік” за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання пільг з послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг, а також на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян враховано 40143,4 тис.гривень.

Розподіл вказаної субвенції між адміністративно-територіальними одиницями Хмельницької області проведено виходячи із фактично наданих послуг зв'язку, інших передбачених законодавством пільг та пільгового перевезення у 2009 році

та з врахуванням кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2010 року.

Крім того, враховуючи звернення керівника Старокостянтинівської райдержадміністрації від 04.02.2010 року №35/159-09/2010, за погодженням з Старокостянтинівським міським головою, проведено збільшення призначень бюджету міста Старокостянтинів на суму **12,0 тис.грн.** з відповідним їх зменшенням по бюджету Старокостянтинівського району.

IV. Розподіл субвенції з загального фонду Державного бюджету України на утримання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях в сумі 4234,7 тис.грн. здійснений виходячи із:

- кількості вихованців, які перебувають станом на 26.04.2010 року у дитячих будинках сімейного типу (87 дітей), у прийомних сім'ях (130 дітей);

- **розрахункових даних про витрати на виплату соціальної допомоги (два прожиткових мінімуми за мінусом пенсій, аліментів, стипендій чи державної допомоги), грошового забезпечення (35 % розміру соціальної допомоги), суми загальнообов'язкового пенсійного страхування непрацюючим батькам-вихователям і прийомним батькам (33,2% від суми грошового забезпечення батьків-вихователів та прийомних батьків) та суми видатків, пов'язаних з виплатою соціальної допомоги та грошового забезпечення державним підприємством поштового зв'язку, відповідно до вимог постанови Кабінету Міністрів України від 31 січня 2007 р. N 81 „Про затвердження Порядку призначення і виплати державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, грошового забезпечення батькам-вихователям і прийомним батькам за надання соціальних послуг у дитячих будинках сімейного типу та прийомних сім'ях за принципом "гроші ходять за дитиною”.**

V. На 2010 рік по загальному фонду бюджету передбачена субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам для фінансування у 2010 році Програм–переможців Всеукраїнського конкурсу проектів та програм розвитку місцевого самоврядування 2009 року в сумі 150,0 тис. гривень.

Відповідно до додатку протоколу №8 засідання ради Всеукраїнського конкурсу проектів та програм розвитку місцевого самоврядування від 5 листопада 2009 року переможцем Всеукраїнського конкурсу проектів та програм розвитку місцевого самоврядування 2009 року по Хмельницькій області визнано Славутську районну раду по проекту „Організація надання соціально-побутових та методико-соціальних послуг самотніми громадянам, інвалідам та іншим мало захищеним верствам населення”.

VI. Субвенція з Державного бюджету України місцевим бюджетам на ремонт приміщень управлінь праці та соціального захисту виконавчих органів міських, міст республіканського в Автономній Республіці Крим і обласного значення, районних у містах Києві і Севастополі та районних у містах рад для здійснення заходів з виконання спільного зі Світовим банком проекту

”Вдосконалення соціальної допомоги” у сумі 376,8 тис.грн., централізована в обласному бюджеті до здійснення розподілу Головним управлінням праці та соціального захисту населення облдержадміністрації узгодженого з Міністерством праці та соціальної політики України, відповідно до пункту 10 постанови Кабінету Міністрів України від 07.03.2007 року №402 „Про затвердження Порядку використання у 2007 році коштів, передбачених у державному бюджеті для реалізації спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту „Удосконалення системи соціальної допомоги”.

VI. У складі обласного бюджету передбачено субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам для проведення 20.06.2010р. позачергових місцевих виборів сільських та селищних голів (на підставі прийнятих Верховною Радою України рішень) **в сумі 388,0 тис.грн.**, а саме: на позачергові вибори Бедриковецького сільського голови (Бедриковецька сільська рада Городоцького району), Білогірського селищного голови (Білогірська селищна рада Білогірського району), Приворотського сільського голови (Приворотська сільська рада Кам'янець-Подільського району), Івахновецького сільського голови (Івахновецька сільська рада Чемеровецького району), Давидковецького сільського голови (Давидковецька сільська рада Хмельницького району), Терешовецького сільського голови (Терешовецька сільська рада Хмельницького району), Базалійського селищного голови (Базалійська селищна рада Теофіпольського району), Соснівського сільського голови (Соснівська сільська рада Ярмолинецького району).

Розподіл виділеної субвенції між відповідними місцевими бюджетами здійснений Центральною виборчою комісією та доведений листом Міністерства фінансів України від 30.04.2010р. №31-18010-674-8/10130.

Видатки обласного бюджету на 2010 рік за галузевою ознакою

Державне управління

На утримання виконавчого апарату обласної ради в 2010 році за **КФКВ 010116** „Органи місцевого самоврядування” пропонуються видатки в сумі **7457,5 тис.грн.**, що більше від врахованого у міжбюджетних трансфертах обсягу видатків на галузь „Державне управління” на 3524,1 тис. гривень.

Із зазначених асигнувань передбачається спрямувати 2455,9 тис.грн. на заробітну плату з нарахуваннями на неї; 332,0 тис.грн. – на оплату енергоносіїв та комунальних послуг.

На проведення капітального ремонту адміністративного будинку, зокрема даху та сантехнічних вузлів, передбачається виділити 2200,0 тис.гривень.

До видатків обласної ради, як головного розпорядника коштів обласного бюджету по **КФКВ 090412** „Інші видатки на соціальний захист населення”, враховано бюджетні призначення в сумі **535,0 тис.грн.** для надання депутатами

обласної ради одноразової матеріальної допомоги малозабезпеченим громадянам та особам, які потребують лікування.

По **КФКВ 250404** „Інші видатки” передбачені видатки в сумі **1052,9 тис.грн.**, за рахунок яких у 2010 році буде забезпечено проведення сесій обласної ради, висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування в ЗМІ, сплата членських внесків в Асоціацію місцевих рад тощо.

По спеціальному фонду обласного бюджету за **КФКВ 180409** „Внески органів місцевого самоврядування у статутні фонди суб’єктів підприємницької діяльності” обласній раді заплановані видатки в сумі **500,0 тис.грн.** для їх внеску в статутний фонд Комунального автотранспортного підприємства обласної ради та обласної державної адміністрації з метою придбання та оновлення основних засобів.

Освіта

Обсяг видатків обласного бюджету на 2010 рік по галузі „освіта” визначено в сумі 245085,6 тис.гривень, що на 45988,4 тис.грн., або на 23,1% більше уточнених показників 2009 року.

Бюджетні призначення на оплату праці із нарахуваннями працівників обласних установ обчислені в сумі 86524,6 тис.гривень, що на 16261,3 тис.гривень або на 23,1 відсотка більше, ніж у минулому році.

Розрахунок фонду оплати праці із нарахуваннями здійснено виходячи з:

- розміру посадового окладу працівника І тарифного розряду ЄТС з 01 січня – 555 гривень, з 01 квітня – 567 гривень, з 01 липня – 570 гривень, з 01 жовтня – 586 гривень, з 01 грудня 778 гривень на місяць;

- мінімальної заробітної плати працівників бюджетних установ з 01 січня – 869 гривень, з 01 квітня – 884 гривні, з 01 липня – 888 гривень, з 01 жовтня – 907 гривень, з 01 грудня 922 гривні на місяць.

При розрахунку фонду заробітної плати працівників бюджетної сфери враховано видатки для встановлення працівникам, розмір посадових окладів яких буде менший, ніж розмір мінімальної заробітної плати, посадових окладів на рівні мінімальної заробітної плати, видатки на індексацію заробітної плати працівників відповідно до Закону України "Про індексацію грошових доходів населення".

З метою підняття престижності педагогічної роботи з 1 січня 2010 року вчителям, вихователям загальноосвітніх навчальних закладів, викладачам і майстрам виробничого навчання професійно-технічних навчальних закладів та вищих навчальних закладів І - ІІ рівня акредитації державної та комунальної форми власності, керівникам та заступникам керівників зазначених закладів, посади яких віднесені до посад педагогічних працівників враховано надбавку в розмірі 20 відсотків до посадового окладу (ставки заробітної плати).

Крім того, лікарям і фахівцям з базовою та неповною вищою медичною освітою, які працюють у навчальних закладах враховано надбавку за вислугу років.

Працівникам бібліотек враховано надбавку за особливі умови роботи у розмірі 50 відсотків посадового окладу.

Питома вага видатків на оплату праці з нарахуваннями в загальній структурі видатків на утримання обласних закладів освіти складає 33,7 відсотка.

Видатки на харчування вихованців інтернатних установ передбачені в сумі 24040,0 тис.грн., що на 1053,4 тис.грн. або 8,9% більше, ніж у 2009 році і обчислені із розрахунку 29 грн. 22 коп. за один день харчування одного вихованця в інтернатних установах, 32 грн. 73 коп. – в санаторних школах-інтернатах та 32 грн. 14 коп. для дітей-сиріт і дітей позбавлених батьківського піклування, що відповідно на 1грн. 16 коп., 1 грн. 37 коп. та 1 грн. 28 коп. більше за вартість харчування у 2009 році.

Питома вага видатків на харчування у загальній сумі видатків на утримання обласних закладів освіти складає 11 відсотків.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв розраховані виходячи із натуральних норм споживання та враховуючи прогнозний ріст цін та становить 12223,9 тис.грн., що на 551,6 тис.грн. більше уточнених призначень 2009 року.

Питома вага видатків на оплату енергоносіїв із загальної суми видатків на утримання обласних закладів освіти складає 5,6 відсотка.

По вищих навчальних закладах в розрахунку стипендіального фонду з 1 січня 2010 року враховано кошти на виплату стипендій студентам вищих навчальних закладів I - II рівнів акредитації відповідно у розмірі 400 грн. на місяць, для студентів вищих навчальних закладів III - IV рівнів акредитації – 530 грн. на місяць, для студентів з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 1160 гривень на місяць. Крім того, враховано кошти на виплату індексації стипендії.

Капітальні видатки на 2010 рік по обласних закладах освіти передбачені в сумі 43375,2 тис.гривень. Використання коштів, передбачених на проведення капітальних видатків, буде проводиться за пріоритетними напрямками:

1. Завершення будівництва Хмельницького спеціалізованого ліцею-інтернату – 7000,0 тис.гривень;

2. Капітальний ремонт, добудова та реконструкція навчальних, спальних корпусів, дахів, спортивних залів, їдалень, ізоляторів та інших приміщень у: Плужнянській ЗОШ-інтернат I-II ст. (2250,0 тис.грн.), Оринінській ЗОШ-інтернат (321,8 тис.грн.), Кам'янець-Подільській ЗОШ-інтернат №2 (942,0 тис.грн.), Вовковинецькій ЗОШ-інтернат I-III ст. для дітей-сиріт (2600,0 тис.грн.), Головчинецькій ЗОШ-інтернат I-III ст. для дітей-сиріт (771,3 тис.грн.), Хмельницькому дошкільному дитячому будинку спеціального призначення (299,7 тис.грн.), Антонінській допоміжній школі-інтернат (519,0 тис.грн.), Берездівській допоміжній школі-інтернат (711,0 тис.грн.), Заліській спецшколі – інтернат (299,5 тис.грн.), Ізяславській спецшколі – інтернат (1445,5 тис.грн.), Кам'янець-Подільському навчально-виховному комплексу з центром реабілітації слабозорих дітей (452,0 тис.грн.), Соколівській спеціальній школі-інтернат (910,6 тис.грн.), Солобковецькій допоміжній школі-інтернат (2024,1 тис.грн.), Ямпільській спеціальній школі – інтернат (672,4 тис.грн.), Славутському ліцеї (2860,0 тис.грн.), Хмельницькому спеціалізованому ліцеї-інтернаті (4,3 тис.грн.), обласному центру науково-технічної творчості учнівської молоді (835,8 тис.грн.), обласному еколого-натуралістичному центру учнівської молоді (288,5 тис.грн.), обласному центру туризму і краєзнавства учнівської молоді (294,9

тис.грн.), обласному центру фізичного виховання учнівської молоді (1186,0 тис.грн.), Хмельницькому університету управління та права (299,9 тис.грн.), Хмельницькій гуманітарно-педагогічній академії (287,4 тис.грн.), Кам'янець-Подільський коледж культури (505,0 тис. гривень) тощо;

3. Ремонтно-будівельні роботи по влаштуванню та добудові санвузлів в установах освіти, а саме в: Корчунецькій ЗОШ-інтернат (64,0 тис.грн.), Головчинецькій ЗОШ-інтернат І-ІІІ ст. для дітей-сиріт (280,1 тис.грн.), Голенищівській спецшколі – інтернат для дітей-сиріт (79,8 тис.грн.);

4. Капітальні видатки на енергозбереження в установах освіти, а саме: капітальний ремонт зовнішнього водопроводу та реконструкція прального комбінату у Голенищівській спецшколі – інтернат для дітей-сиріт (119,7 тис.грн.), реконструкція приміщення під газову котельню в обласному центрі фізичного виховання учнівської молоді (1301,0 тис.грн.) та інше.

5. На придбання обладнання та предметів довгострокового користування в інтернатних закладах області передбачені кошти в сумі 1416,6 тис.гривень (придбання комп'ютерної техніки, автобус для Орининської школи-інтернат, мікроавтобус „Газель” для обласного центру науково-технічної творчості учнівської молоді, котлів, насосів, холодильників, морозильних камер) та інше.

Крім того, на виконання обласної програми „Шкільний автобус” передбачено видатки в сумі 7000,0 тис.гривень.

На виконання обласної програми „Інформаційні та комунікаційні технології в освіті і науці області” передбачено видатки в сумі 3500,0 тис.гривень.

Крім того, враховано кошти в сумі 200,0 тис.грн. для надання цільових пільгових кредитів молодим громадянам на здобуття вищої освіти.

Охорона здоров'я

На забезпечення функціонування галузі „охорона здоров'я” в 2010 році, з врахуванням додаткових асигнувань, в обласному бюджеті враховані видатки в сумі 334718,3 тис.гривень, що на 72433,1 тис.грн., або на 27,6% більше, ніж у 2009 році.

Розподіл зазначеного обсягу видатків між медичними установами і програмами проведено управлінням охорони здоров'я облдержадміністрації, як головним розпорядником коштів обласного бюджету в галузі „охорона здоров'я”.

Розрахунковий фонд заробітної плати з нарахуваннями працівників обласних медичних установ обчислений в сумі 177514,5 тис.грн., що на 38162,4 тис.грн. або на 27,4 % більше, ніж у минулому році.

Розрахунок фонду оплати праці з нарахуваннями здійснено в умовах дії Єдиної тарифної сітки та виходячи з розміру посадового окладу працівника І тарифного розряду – 555 грн. з врахуванням доплат і надбавок до заробітної плати, які носять обов'язковий характер (за вислугу років відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 29.12.2009 р. № 1418), за шкідливі умови оплати праці, за науковий ступінь, за почесне звання, за класність та спецконтингент), а також матеріальної допомоги на оздоровлення в розмірі посадового окладу.

Питома вага видатків на зарплату з нарахуваннями в загальному обсязі асигнувань на утримання обласних медичних установ складає 53 проти 55 відсотків в бюджеті 2009 року.

Обсяг видатків на *придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів* у проекті обласного бюджету визначено в сумі 60407,5 тис.грн., що на 9117,8 тис.грн. або на 17,8 % більше уточненого плану видатків 2009 року.

Вартість медикаментів на один ліжко-день по обласних закладах охорони здоров'я, які мають ліжковий фонд, становить в середньому 13,4 грн. проти 11,6 грн. у 2009 році, в тому числі:

- на виконання вимог постанови Кабінету Міністрів України від 26.04.2007 р. № 680 „Про збільшення норм грошових витрат на харчування та медикаменти в лікувально-профілактичних закладах ветеранів війни”, вартість медикаментів на 1 ліжко-день у обласному госпіталі ветеранів війни складає 40 грн.;

- в обласній лікарні – 21,5 грн., в міській інфекційній лікарні, обласних онко - та шкірвендиспансерах – 16,0 грн., в обласній дитячій лікарні – 12,5 грн., тощо.

В проекті обласного бюджету на 2010 рік також враховано 15533,0 тис.грн. на лікування хворих області на цукровий та нецукровий діабет.

Враховуючи рекомендації Міністерства охорони здоров'я України щодо методики розрахунку потреби в інсуліні, кількість та рух хворих на цукровий та нецукровий діабет, а також залишок інсулінів на початок року у лікувальних закладах області, зазначені асигнування дозволять забезпечити повну потребу хворих області в необхідних медичних препаратах для лікування цієї хвороби в 2010 році та запас медикаментів на I квартал 2011 р.

Видатки на придбання харчування в проекті обласного бюджету враховані в сумі 27039,6 тис.грн., що на 3390,6 тис.грн. або на 14,3 % більше уточненого плану видатків 2009 року.

Вартість харчування на один ліжко-день по обласних лікувально-профілактичних закладах, які мають ліжковий фонд, становить в середньому 17,0 грн. проти 15,2 грн. у 2009 році:

- забезпечено 100-відсоткову потребу в коштах на придбання харчування для хворих обласного госпіталю ветеранів війни, в яких вартість харчування на 1 ліжко-день складає 35 грн.;

- враховуючи спеціалізацію медичного закладу, значно вище середнього показника планується вартість харчування на 1 ліжко-день у лікувально-профілактичних закладах протитуберкульозного профілю – 25 грн. (обласний протитуберкульозний диспансер та 2 обласні туберкульозні лікарні, а також Кам.-Подільський, Малієвецький та Остропільський обласні туберкульозні санаторії);

- в розмірі 22-х грн. на 1 ліжко-день планується вартість харчування у В.Жванчицькому, Куявському та Староушицькому обласних дитячих санаторіях.

Видатки на оплату спожитих енергоносіїв обчислені в сумі 27832,6 тис.грн., що на 6017,9 тис.грн. або на 27,6% більше уточнених призначень 2009 року. Обсяг видатків визначено на підставі розрахунків обласних установ охорони здоров'я щодо рівня фактичного споживання у 2009 році та збільшено на прогнозований

ріст цін і тарифів на енергоносії у 2010 році. Також, враховано збільшення потреби в коштах в зв'язку із введенням в дію новозбудованих корпусів обласної лікарні та міського протитуберкульозного диспансеру.

На проведення зубопротезування пільгових категорій населення області враховані кошти в сумі 250,0 тис.грн., що на 25 % більше, ніж у 2009 році.

На проведення **капітальних ремонтів, реконструкції** приміщень та на облаштування нових структурних підрозділів обласних установ охорони здоров'я передбачено- 10973,1 тис.грн., а саме:

1. Капремонт реанімаційних відділень обласних медичних установ на суму 1920,0 тис.грн, а саме: обласної лікарні (1170,0 тис.грн.), обласного онкодиспансеру (300,0 тис.грн.), обласного госпіталю інвалідів ВВв (250,0 тис.грн.), обласного протитуберкульозного диспансеру (200,0 тис.грн.);

2. Капремонт харчоблоків обласних медичних установ на суму 1571,7 тис.грн., а саме: обласної психлікарні №1 (732,7 тис.грн.), Голозубинецької обласної протитуберкульозної лікарні (299,0 тис.грн.), обласного госпіталю інвалідів ВВв (290,0 тис.грн.), Великожванчицького обласного дитячого санаторію (250,0 тис.грн.);

3. На створення банно-прального комбінату на базі обласної психлікарні №1 - 1273,8 тис.грн. (на придбання прального обладнання – 990,7 тис.грн., придбання автомобілю-фургону – 83,1 тис.грн., капремонт приміщення пральні – 200,0 тис.грн.);

4. Капремонт пралень обласних медичних установ на суму 161,5 тис.грн., а саме: обласної психлікарні №3 (116,0 тис.грн.), обласного кістково-туберкульозного санаторію (45,5 тис.грн.);

5. Капремонт покрівель та зовнішніх стін приміщень обласних медичних установ на суму 1312,1 тис.грн., а саме: Голозубинецької обласної протитуберкульозної лікарні (380,0 тис.грн.), обласного протитуберкульозного диспансеру (300,0 тис.грн.), будинку дитини „Берізка” (150,0 тис.грн.), патологоанатомічного центру (192,1 тис.грн.), обласного шкірвендиспансеру (290,0 тис.грн.);

6. Капремонт відділень і медичної апаратури, встановлення вікон та інше на суму 3345,8 тис.грн., а саме: капремонт відділення в обласній психлікарні №1 для відкриття на його базі відділення примусового лікування (1105,8 тис.грн.), обласної лікарні (1100,0 тис.грн. – ремонт операційного блоку та комп'ютерного томографа), обласного протитуберкульозного диспансеру (350,0 тис.грн.- вікна), обласного госпіталю інвалідів ВВв (290,0 тис.грн.- вікна), обласної психлікарні №3 (200,0 тис.грн.- ремонт відділення), обласної стоматполіклініки (300,0 тис.грн.).

7. На реконструкцію приміщення в обласному протитуберкульозному диспансері для відкриття відділення примусового лікування хворих на заразну форму туберкульозу, щодо яких судом ухвалено рішення про обов'язкову госпіталізацію (відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 29.10.2009р. №1285-р „Про додаткові заходи з протидії туберкульозу”) – 1388,2 тис.грн., з них 1000,0 тис.грн. - за рахунок спеціального фонду бюджету.

В проекті обласного бюджету на 2009 рік враховані також **видатки на виконання заходів, затверджених в обласних програмах „Здоров’я нації 2002-2011”**, Програмі протидії захворюванню на туберкульоз у 2007- 2011 роках та „Репродуктивне здоров’я населення Хмельницької області”.

Зокрема, на виконання заходів, передбачених міжгалузевою обласною комплексною програмою **„Здоров’я нації 2002-2011”**, обчислені видатки в сумі 30591,5 тис.грн., які планується спрямувати на:

I. Придбання медикаментів на суму 19400,0 тис.грн., в тому числі:

- розхідні та витратні матеріали для проведення гемодіалізу – 11500,0 тис.грн.;
- витратний матеріал для перитоніального діалізу – 3500,0 тис.грн.;
- розхідні матеріали для забезпечення роботи апаратів гемодіалізу та системи водоочистки – 350,0 тис.грн.;
- ендопротези та металоконструкції для остеосинтезу – 1100,0 тис.грн.;
- кардіостимулятори та набори для коронаграфії – 1000,0 тис.грн.;
- на придбання окремих медичних препаратів (іmunін, іmunат, форкал, еритропоетин та ін.) – 1 300,0 тис.грн.;
- тест-системи та інше – 650,0 тис.гривень.

II. Придбання обладнання та апаратури медичного призначення, санітарних та легкових автомобілів на суму 10670,7 тис.грн., з них:

1. обласним закладам охорони здоров’я на суму 6969,0 тис.грн., а саме :

- обласній лікарні (апарат літотриптер, імуноферментний аналізатор, електрохірургічний апарат, апарат для визначення білкових фракцій, автоклави, функціональні ліжка для реанімаційного відділення та ін.);
- обласному онкологічному диспансеру (апарат ультразвукової діагностики, дихальний апарат, електрохірургічний апарат, біохімічний та імуноферментний аналізатори та ін.);
- обласному протитуберкульозному диспансеру та обласному госпіталю інвалідів ВВв - комплекти реанімаційного обладнання;

2. міським та районним закладам охорони здоров’я на суму 3701,7 тис.грн., а саме:

- м. Хмельницькому – набір обладнання для сурдологічного кабінету;
- м.Кам.-Подільському - апарат ультразвукової діагностики;
- Летичівському району – рентгенапарат;
- Віньковецькому, Новоушицькому та Шепетівському районам – дихальні апарати;
- Краси́лівському району – санітарний автомобіль та морозильна камера;
- Ярмолинецькому району – комплект реанімаційного обладнання, тощо.

III. На проведення курсів підвищення кваліфікації – 200,0 тис.гривень.

IV. На погашення кредиторської заборгованості за 2009 рік - 320,8 тис.гривень.

На виконання заходів обласної **Програми протидії захворюванню на туберкульоз у 2007- 2011 роках** враховані видатки в сумі 1997,7 тис.гривень.

З метою поліпшення епідемічної ситуації в області шляхом зниження показників захворюваності населення на туберкульоз, планується придбання обладнання медичного призначення на суму 1697,7 тис.грн. (пересувний флюорограф Кам.-Подільській центральній районній лікарні, а також дезкамери, бінокулярні мікроскопи, сухожарові шафи та автоклави обласним проти-туберкульозним закладам і центральним районним лікарням).

Окрім того, 300,0 тис.грн. планується виділити на придбання дезин-фікуючих засобів протитуберкульозним закладам та відділенням області.

На виконання заходів обласної **програми „Репродуктивне здоров’я населення Хмельницької області ”** враховані видатки в сумі 1700,0 тис.гривень.

Враховуючи нові методики лікування, а також з метою дотримання протоколів лікування в неонатології, планується спрямувати кошти в сумі 1000,0 тис.грн. на придбання інкубаторів закритого типу для недоношених дітей (Хмельницькій та Кам.-Подільській міським лікарням, а також Шепетівській та Полонській центральним районним лікарням).

На придбання медикаментів для надання невідкладної допомоги у разі кровотечі в породіль та для лікування дихальних розладів у новонароджених планується спрямувати 700,0 тис.гривень.

За рахунок асигнувань галузі „охорона здоров’я” передбачені кошти в сумі 659,5 тис.грн. на **примусове лікування психічнохворих області**, до яких за рішенням суду застосовані примусові заходи медичного характеру у відділенні з посиленням наглядом Вінницької обласної психлікарні №2.

У вигляді субвенції на утримання об’єктів спільного користування та відповідно до фактичних обсягів наданої спеціалізованої медичної допомоги кошти протягом року будуть передаватись Вінницькому обласному бюджету.

За рахунок асигнувань галузі „охорона здоров’я” передбачені кошти в сумі 100,0 тис.грн. на поповнення бібліотечного фонду **обласної медичної бібліотеки**.

Соціальний захист населення

На утримання будинків-інтернатів для престарілих та малолітніх інвалідів у 2010 році враховано асигнування в сумі 42400,4 тис.грн., що на 6013,4 тис.грн. або на 16,4 % більше уточнених призначень 2009 року.

Розподіл видатків здійснено за єдиною методикою для всіх установ. Так, зокрема розрахунковий фонд заробітної плати з нарахуваннями працівників даних установ обрахований в сумі 27670,6 тис.грн., що на 5017,0 тис.грн. або на 22,1 відсотка більше, ніж у 2009 році. Зазначений обсяг асигнувань забезпечить повну потребу в коштах на виплату заробітної плати в умовах дії III етапу Єдиної тарифної сітки враховуючи підвищення розмірів посадового окладу працівника I тарифного розряду та мінімальної заробітної плати протягом року, а також виплату матеріальної допомоги на оздоровлення у розмірі одного посадового окладу.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв розраховані виходячи із натуральних норм споживання та враховуючи прогнозний ріст тарифів у 2010 році в сумі 5223,0 тис.грн., що більше проти сум, врахованих в бюджеті області з урахуванням змін на 2009 рік на 775,3 тис.грн. або на 17,4 відсотка.

Обсяг видатків на придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів врахований в бюджеті (за рахунок загального та спеціального фондів) в сумі 718,2 тис.грн., що більше минулого року на 84,7 тис.грн. або на 13,4 відсотка.

Обсяг видатків на придбання харчування обрахований в загальній сумі (за рахунок загального та спеціального фондів) 14173,3 тис.грн., що забезпечить вартість одного ліжка-дня в розмірі 22,29 грн., що більше ніж у 2009 році на 1694,0 тис.грн. або на 13,6 відсотка.

Всього на фінансування захищених статей видатків спрямовується 39163,5 тис.грн. або 92,4 відсотка від загальної суми видатків, передбачених на утримання будинків-інтернатів для престарілих та малолітніх інвалідів.

На капітальні видатки плануються асигнування в сумі 2005,0 тис.грн., з них на:

- капітальний ремонт та перекриття дахів – 723,4 тис.грн., а саме: Зяньковецького психоневрологічного інтернату (280,1 тис.грн.), Черчецького будинку інтернату для громадян похилого віку та інвалідів (162,2 тис.грн.), Мазниківського будинку інтернату для громадян похилого віку та інвалідів (162,2 тис.грн.), Бахматовецького будинку інтернату для громадян похилого віку та інвалідів (112,0 тис.грн.) та Виноградівського психоневрологічного інтернату (6,9 тис.грн.);

- завершення реконструкцій котелень - 412,8 тис.грн., а саме: Кривчицького психоневрологічного інтернату (299,9 тис.грн.) та Меджибізького дитячого будинку інтернату (112,9 тис.грн.);

- капітальний ремонт житлових корпусів – 669,0 тис.грн., а саме: Лонковецького будинку інтернату для громадян похилого віку та інвалідів (293,0 тис.грн.), Меджибізького дитячого будинку інтернату (352,6 тис.грн.) та Дунаєвецького психоневрологічного інтернату (23,4 тис.грн.);

- завершення добудови приміщення Вільховецького будинку інтернату для громадян похилого віку та інвалідів – 199,8 тис. гривень.

На утримання Хмельницького обласного центру з організації роботи по обробці інформації та фінансуванню соціальних програм у 2010 році передбачені видатки в сумі 962,8 тис.грн. або на 14,1 відсотка більше, ніж уточнений план 2009 року, з них: оплата праці – 721,8 тис.грн., оплата за спожиті енергоносії – 17,5 тис.грн. та інші видатки – 223,5 тис. гривень.

Крім того, на 2010 рік за рахунок коштів обласного бюджету по КФКВ090412 „Інші видатки на соціальний захист населення” плануються видатки на:

1. Фінансування обласної комплексної програми „Соціального захисту населення на 2007-2010 роки”, а саме:

- надання одноразової матеріальної допомоги малозабезпеченим громадянам на вирішення матеріально-побутових проблем в сумі 535,0 тис.грн.;

- виплату грошової допомоги громадянам, які потребують дороговартісного лікування в сумі 2000,0 тис.грн.;

- проведення загальнообласних заходів – 80,0 тис.грн.;

- придбання палиць, милиць – 25,0 тис.грн.

2. Фінансування заходів передбачених обласною програмою „Забезпечення безперешкодного доступу людей з обмеженими фізичними можливостями до об’єктів житлового та громадського призначення на 2008-2011 роки” в сумі 50,0 тис.грн. (сурдопереклад чи біжучий рядок при трансляції місцевих програм телебачення);

На фінансову підтримку громадських організацій області передбачені видатки в сумі 250,0 тис.грн., що відповідає асигнуванням, передбаченим на вказану мету у 2009 році.

Соціальні програми у галузі сім’ї, жінок, молоді та дітей

На утримання установ соціальної спрямованості та проведення заходів в проекті обласного бюджету передбачені видатки в сумі 2826,6 тис.гривень, що на 507,8 тис.грн, або 21,9% більше уточнених призначень 2009 року.

Розрахунковий фонд заробітної плати з нарахуваннями працівників установ соціального спрямування обрахований в сумі 1705,1 тис.грн., що на 156,3 тис.грн. або 10,1 відсотка більше, ніж у 2009 році.

Розрахунок фонду оплати праці забезпечить повну потребу в коштах на оплату праці працівників на основі третього етапу Єдиної тарифної сітки та виходячи з розміру посадового окладу працівника 1 тарифного розряду: - з 01.01. – 555 гривень, з 01.04. – 567 гривень, з 01.07. – 570 гривень, з 01.10. – 586 гривень, з 01.12. – 600 гривень на місяць; мінімальної заробітної плати з 01.01. – 869 гривень, з 01.04. – 884 гривні, з 01.07. – 888 гривень, з 01.10. – 907 гривень, з 01.12. – 922 гривні на місяць; з врахуванням надбавок і доплат до заробітної плати, які носять обов’язковий характер (робота в нічний час, в святкові дні, за виконання тимчасово відсутніх працівників, шкідливі умови праці), виплату матеріальної допомоги в розмірі посадового окладу.

Видатки на оплату спожитих енергоносіїв обчислені в сумі 272,0 тис.гривень.

Обсяг видатків визначено на підставі розрахунків бюджетних установ, виходячи з діючих норм і тарифів, і враховує повну потребу закладів в коштах на оплату енергоносіїв на рівні фактичного споживання 2009 року, а також передбачає асигнування на покриття прогнозного росту тарифів на споживання енергоносіїв у 2010 році.

У 2010 році планується придбати комп’ютер для обласного соціального гуртожитку на суму 6,5 тис. гривень.

З метою забезпечення повноцінного відпочинку та оздоровлення дітей у літній період 2010 року в проекті обласного бюджету передбачені видатки на оздоровлення дітей в сумі 1804,8 тис. грн., що дасть можливість оздоровити 1221 дитину пільгової категорії.

Соціальний захист дітей

З метою реалізації державної політики з питань соціального захисту дітей і запобігання дитячої бездоглядності, безпритульності та вчиненню правопорушень неповнолітніми в проекті обласного бюджету на 2010 рік на утримання закладів для дітей передбачені в сумі 2600,7 тис.грн., що на 338,3 тис.грн., або 14,9% більше уточнених призначень 2009 р., які будуть спрямовані на:

- утримання обласного притулку для дітей – 1477,8 тис.грн., що на 16,8 відсотка більше, ніж у 2009 році;

- утримання центру соціально-психологічної реабілітації дітей „Щасливе дитинство” в м. Полонному – 964,8 тис.грн., що 57,4 тис.грн., або на 6,3 відсотка більше, ніж у 2009 році;

- програми соціального захисту дітей – 158,1 тис.гривень.

Програми соціального захисту дітей передбачають проведення різних заходів з нагоди свята „День матері”(9,6 тис.грн.), „Міжнародного дня захисту дітей”(20,2 тис.грн.), новорічних та різдвяних свят (40,1 тис.грн.); дня усиновителя (5,8 тис.грн.), оздоровлення вихованців обласного притулку для дітей та центру соціально-психологічної реабілітації дітей „Щасливе дитинство” (72,0 тис.грн.) та ін..

Розрахунковий фонд заробітної плати з нарахуваннями працівників установ для дітей обрахований в сумі 1441,1 тис.грн., що на 200,0 тис.грн. або 16,1 відсотка більше, ніж у 2009 році.

Розрахунок фонду оплати праці забезпечить повну потребу в коштах на оплату праці працівників на основі третього етапу Єдиної тарифної сітки та виходячи з розміру посадового окладу працівника 1 тарифного розряду: з 01.01. – 555 гривень, з 01.04. – 567 гривень, з 01.07. – 570 гривень, з 01.10. – 586 гривень, з 01.12. – 600 гривень на місяць; мінімальної заробітної плати з 01.01. – 869 гривень, з 01.04. – 884 гривні, з 01.07. – 888 гривень, з 01.10. – 907 гривень, з 01.12. – 922 гривні на місяць, з врахуванням надбавок і доплат до заробітної плати, які носять обов’язковий характер (робота в нічний час, в святкові дні, за виконання тимчасово відсутніх працівників, вислуга років педагогічним працівникам), виплату матеріальної допомоги в розмірі посадового окладу.

Видатки на оплату енергоносіїв обчислені в сумі 268,3 тис.грн., які розраховані закладами, виходячи з діючих норм і тарифів, і враховують повну потребу закладів в коштах на оплату енергоносіїв на рівні фактичного споживання 2009 року, а також передбачають асигнування на покриття прогнозного росту тарифів на споживання енергоносіїв у 2010 році.

Видатки на продукти харчування обраховані в сумі 579,4 тис.грн., що передбачає стовідсоткову потребу в коштах на продукти харчування.

Культура і мистецтво

На утримання галузі „культура і мистецтво” визначені видатки на 2010 рік в сумі 40100,6 тис.гривень, що на 11792,3 тис.грн. більше уточнених призначень на 2009 рік.

Асигнування обласного бюджету по зазначеній галузі у 2010 році будуть спрямовані на утримання обласних установ мистецтва, обласних бібліотек, музеїв, заповідників, інших підвідомчих установ управління культури, туризму і курортів

облдержадміністрації, проведення централізованих заходів в галузі „культура”, а також на реалізацію Програми поліпшення кінообслуговування населення Хмельницької області на 2008-2012 роки.

Розрахунковий фонд заробітної плати з нарахуваннями працівників обласних установ культури обчислений в сумі 24799,0 тис.грн., що на 4096,2 тис.грн. або на 19,8 % більше, ніж у минулому році.

Розрахунок фонду оплати праці з нарахуваннями здійснено в умовах дії III етапу Єдиної тарифної сітки та виходячи:

з розміру посадового окладу працівника I тарифного розряду з 1 січня – 555 грн., з 1 квітня -567 грн., з 1 липня – 570 грн., з 1 жовтня – 586 грн., з 1 грудня – 600 грн. на місяць;

мінімальної заробітної плати з 1 січня – 869 грн., з 1 квітня – 884 грн., з 1 липня – 888 грн., з 1 жовтня – 907 грн., з 1 грудня – 922 грн. на місяць.

При цьому враховано видатки на встановлення посадових окладів працівникам, у яких вони менші за мінімальну заробітну плату, на рівні мінімальної заробітної плати; на індексацію заробітної плати; на забезпечення додаткових виплат працівникам культури та на виплату матеріальної допомоги.

Питома вага видатків на зарплату з нарахуваннями в загальному обсязі асигнувань на утримання обласних установ культури складає 61,9 відсотка.

Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв розраховані виходячи із натуральних норм споживання в сумі 2438,7 тис.грн., що більше проти сум, врахованих в бюджеті області з урахуванням змін на 2009 рік на 429,2 тис.гривень.

З урахуванням цього питома вага захищених статей видатків бюджетних установ культури у загальній структурі видатків становить 69,7 відсотка.

Разом з тим, враховано видатки на погашення кредиторської заборгованості, яка склалася станом на 01.01.2010 року по капітальних видатках в сумі 73,9 тис.гривень.

Із загальної суми асигнувань по галузі „культура і мистецтво” поточні видатки на мистецтво передбачаються в сумі 14995,6 тис.грн., що на 1739,3 тис.грн. або на 13,1 % більше уточнених призначень 2009 року.

На 2010 рік капітальні видатки для обласних установ культури і мистецтва заплановано в сумі 9126,0 тис. гривень.

Використання коштів буде проводитись за такими напрямками:

1.Придбання обладнання і предметів довгострокового користування – 298,0 тис.грн., а саме:

- придбання літератури для обласних бібліотек області – 207,5 тис.грн. (в т.ч. погашення кредиторської заборгованості за минулий рік – 42,5 тис.грн.);

- придбання експонатів для музейних фондів і історико-культурних заповідників – 32,0 тис.грн.;

- придбання аудіо-відео апаратури для обласного науково-методичного центру культури і мистецтва – 22,0 тис.грн.;

- придбання оргтехніки для обласного літературно-меморіального музею М.Островського (погашення кредиторської заборгованості за минулий рік), відділу охорони пам'яток історії та культури, відділу техногляду за будівництвом і капітальним ремонтом приміщень установ культури області та обласного краєзнавчого музею – 36,5 тис.гривень.

2. Капітальний ремонт обласних установ культури – 858,9 тис.грн., зокрема:

- капітальний ремонт даху та санвузла у обласному художньому музеї – 264,1 тис.грн. (в т.ч. погашення кредиторської заборгованості за минулий рік -12,9 тис.грн.);
- капітальний ремонт підлоги I поверху та розподільчих щитів у обласній бібліотеці для дітей ім.Т.Г.Шевченка – 173,5 тис.грн.;
- капітальний ремонт підмурку обласного краєзнавчого музею – 40,0 тис.грн.;
- капітальний ремонт покрівлі, фасаду, системи опалення, утеплення стелі експозиційного залу у обласному літературно-меморіальному музеї М.Островського – 275,8 тис.грн.;
- капітальний ремонт горищного перекриття над сценою у обласному науково-методичному центрі культури і мистецтва – 29,5 тис.грн.;
- заміна вікон у обласній універсальній науковій бібліотеці ім.М.Островського та обласній бібліотеці для юнацтва – 76,0 тис.гривень.

3. Капітальні трансфerti установам – 7969,1 тис.грн., з них:

- капітальний ремонт покрівлі і парпетних плит, підлоги глядацької зали, заміна гідроізоляції та гранітного покриття стилобату, вікон, вітражів та тамбурів, театральних крісел, придбання „одягу сцени”, мультимедійної системи для обласного музично-драматичного театру ім.М.П.Старицького – 3278,2 тис.грн.;
- капітальний ремонт фасаду, пандусу, сходів і площадок центрального входу, внутрішніх приміщень II поверху, придбання автобусу для обласного академічного театру ляльок – 1849,9 тис.грн.;
- придбання автобусу, апаратури для освітлення сцени, мультимедійної системи для обласної філармонії – 1385,0 тис.грн.;
- придбання музичних інструментів для обласного професійного симфонічного оркестру – 30,0 тис.грн.;
- на виконання обласної Програми поліпшення кінообслуговування населення Хмельницької області на 2008-2012 роки для придбання сучасної кіноапаратури та кінообладнання з технологією кінопоказу у цифровому форматі 3-D – 1426,0 тис.гривень.

Крім зазначених асигнувань на утримання обласних закладів культури, управлінню культури, туризму і курортів облдержадміністрації, як головному розпоряднику коштів обласного бюджету в галузі „культура і мистецтво”, передані асигнування в сумі 14948,9 тис.грн. із галузі „освіта” на утримання вищих навчальних закладів освіти I та II рівнів акредитації.

Книговидання

У складі видатків головного розпорядника коштів обласного бюджету – управління з питань внутрішньої політики облдержадміністрації передбачені видатки за **КФКВ 120300 «Книговидання»** в сумі **317,7 тис. гривень**.

За рахунок цих асигнувань буде здійснюватись утримання Хмельницького обласного відділення пошуково-видавничого агентства редколегії серіалу „Книга Пам’яті України” у кількості 4,5 штатних одиниці – 171,2 тис.грн., а також

підготовка та видання третього тому книги „Реабілітовані історією. Хмельницька область” тиражем 1,5 тис. примірників – 146,5 тис. гривень.

Фізична культура і спорт

На утримання закладів фізичної культури і спорту в проекті обласного бюджету передбачені видатки в сумі 13976,7 тис.гривень, що на 3069,5 тис.грн., або 28,1 % більше до уточнених призначень 2009 року.

Асигнування обласного бюджету по зазначеній галузі будуть спрямовані на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл обласного підпорядкування, обласного центру з фізичної культури і спорту інвалідів „Інваспорт”, обласного центру фізичного здоров’я населення „Спорт для всіх”, проведення навчально-тренувальних зборів і змагань, обласних спортивних заходів, участь у державних змаганнях та змаганнях міжнародного рівня.

Розрахунковий фонд заробітної плати з нарахуваннями працівників установ фізичної культури і спорту обрахований в сумі 3298,3 тис.грн., що на 207,6 тис.грн. або 6,7 відсотка більше, ніж у 2009 році.

Розрахунок фонду оплати праці забезпечить повну потребу в коштах на оплату праці працівників на основі третього етапу Єдиної тарифної сітки та виходячи з розміру посадового окладу працівника 1 тарифного розряду: - з 01.01. – 555 гривень, з 01.04. – 567 гривень, з 01.07. – 570 гривень, з 01.10. – 586 гривень, з 01.12. – 600 гривень на місяць; мінімальної заробітної плати з 01.01. – 869 гривень, з 01.04. – 884 гривні, з 01.07. – 888 гривень, з 01.10. – 907 гривень, з 01.12. – 922 гривні на місяць; з врахуванням надбавок і доплат до заробітної плати, які носять обов’язковий характер (вислуга років, спортивні та почесні звання, за високі результати на головних змаганнях, за особистий внесок для забезпечення високоякісного навчально-тренувального процесу підготовки висококваліфікованих спортсменів), виплату матеріальної допомоги працівникам в розмірі посадового окладу.

Видатки на оплату енергоносіїв обчислені в сумі 79,2 тис.грн., що на 39,6 тис.гривень більше, ніж у 2009 році. Обсяг видатків визначено на підставі розрахунків закладів фізичної культури і спорту, виходячи з діючих норм і тарифів, і враховує повну потребу закладів в коштах на оплату енергоносіїв на рівні фактичного споживання 2009 року, а також передбачає асигнування на покриття прогнозного росту тарифів на споживання енергоносіїв у 2010 році та переведення двох установ, а саме центру для інвалідів та центру фізичного здоров’я населення „Спорт для всіх” в нове приміщення.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань в 2010 році передбачені асигнування в обсязі 7320,8 тис.гривень. В загальній сумі видатків передбачені кошти на проведення заходів і змагань громадськими організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості.

Із загальної суми асигнувань 3351,1 тис.грн. спрямовується на харчування спортсменів та учасників змагань.

Для створення належних умов для реалізації прав громадян на зайняття фізичною культурою і спортом, підвищення рівня фізкультурно-оздоровчої роботи, виконання „Обласної програми розвитку фізичної культури і спорту на 2007-2011 роки” передбачені видатки на покращення матеріально-технічної бази обласних установ в сумі 366,4 тис.гривень.

Зокрема, передбачається придбати наступне спортивне оснащення та знаряддя довгострокового користування :

- фехтувальну доріжку - 1 од. - 45,0 тис.грн, апарат фехтувальний -1 од. -60,0 тис.грн, катушку фехтувальну - 8 од. - 19,8 тис.грн, підвісну систему - 1 од. - 2,6 тис.грн.;

- байдарку-двійку - 1 од. - 42,0 тис.грн., байдарку-одиначку - 2 од. - 6,0 тис.грн., весло спортивне - 1 од. -3,6 тис.грн.;

- ноутбук для підключення до комплекту захисту електричних жилетів для занять тхеквондо 1 од. - 7,0 тис.грн., захисне електричне обладнання для занять тхеквондо - 2 компл. - 54,2 тис.грн.;

- велосипеди шосейні - 3 од. – 41,7 тис.грн., велосипеди маунтенбайк - 2 од. - 16,6 тис.грн.;

- комп’ютерну та оргтехніку - 9 од. – 49,5 тис.грн.;

- комплект меблів - 6,5 тис.грн. (стіл двохтумбовий -3 од., шафа для документів -2 од.), сейф - 1,5 тис.грн.;

- лижі Fischer - 2 пари - 6,0 тис.грн.; лижоролери на надувних колесах - 2 пари - 4,4 тис.гривень.

Інші субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам області

За рахунок іншої субвенції з обласного бюджету місцевим бюджетам передбачено кошти в сумі **8283,0 тис.грн.**, а саме:

1. Субвенції на окремі заходи щодо соціального захисту в сумі 2380,9 тис.грн., зокрема:

- пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи в сумі 461,7 тис. гривень.

Розрахунок проведено виходячи з кількості громадян, віднесених до **I категорії потерпілих внаслідок Чорнобильської катастрофи та потерпілих дітей** кожної адміністративно-територіальної одиниці області, фінансового нормативу бюджетної забезпеченості в сумі 43,251 грн. та коефіцієнту приведення чисельності осіб, що належать до I категорії потерпілих внаслідок Чорнобильської катастрофи та потерпілих дітей, до загальної чисельності осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи 2,945;

- компенсаційні виплати інвалідам на бензин, ремонт, техобслуговування автотранспорту та транспортне обслуговування в сумі 661,3 тис. гривень.

Розрахунок здійснено виходячи з **кількості інвалідів, які отримали вказану компенсацію у 2009 році та розміру виплат встановлених постановою Кабінету Міністрів України від 14.02.2007 року №228 „Про порядок виплати та розміри грошових компенсацій на бензин, ремонт і технічне обслуговування**

автомобілів та на транспортне обслуговування”, а також забезпечено можливе збільшення кількості одержувачів компенсації в розмірі 12,4 відсотка;

- встановлення телефонів інвалідам I і II груп – 161,6 тис. гривень.

Розрахунок проведено з урахуванням **кількості осіб, які перебували на черзі на встановлення телефону станом на 01.01.2010 року** (дані ВАТ „Укртелеком”) та **вартості компенсації на встановлення одного телефону у 2010 році** (тариф на встановлення телефонного апарату для населення встановлено рішенням Національної комісії з питань регулювання зв’язку України від 28.04.2009 року №1491 „Про затвердження Граничних тарифів на загальнодоступні послуги”);

- допомога по догляду внаслідок психічного розладу – 489,4 тис. гривень.

Розрахунок здійснено виходячи із **середньомісячного контингенту одержувачів** зазначеної допомоги **за 2009 рік**;

- витрати на поховання учасників бойових дій – 606,9 тис. гривень.

Розрахунок проведено з врахуванням **кількості учасників бойових дій та інвалідів війни станом на 01.01.2010 року та фінансового нормативу бюджетної забезпеченості 34,126 грн. на одну особу.**

2. На погашення кредиторської заборгованості, що утворилась станом на 1.01.2010 року по інших субвенціях за 2009 рік у зв’язку з не проведенням органами державного казначейства видатків капітального характеру за виконані роботи - 1567,8 тис.грн. зокрема:

- Дунаєвецькому району в сумі – 78,7 тис.гривень з них:

* по будівництву обвідного газопроводу через с.Січинці – 51,3 тис.гривень;

* по реконструкції загальноосвітньої школи с.Рахнівка – 27,4 тис.гривень;

- Славутському району по капітальному ремонту терапевтичного, кардіологічного та реаматичного відділень Славутської центральної райлікарні – 17,9 тис. гривень;

- м.Шепетівка по реконструкції частини приміщення теплиці навчально-виховного комплексу № 1 по вул. Горбатюка, 61 під газову модульну котельню – 296,0 тис. гривень;

- Шепетівському району – 1120,0 тис. гривень з них:

* по реконструкції системи опалення з встановленням модульної котельні Шепетівської центральної рай лікарні – 298,0 тис. гривень;

* по реконструкції зовнішніх інженерних теплових та водопровідних мереж хірургічного та інфекційного відділень Шепетівської центральної рай лікарні – 294,0 тис. гривень;

* по реконструкції зовнішніх мереж системи гарячого та холодного водопостачання дитячої та районної поліклініки Шепетівської центральної рай лікарні – 228,0 тис. гривень;

* по облаштуванню відділень реанімацій Шепетівської центральної рай лікарні – 300,0 тис. гривень;

- Ярмолинецькому району по капітальному ремонту Ярмолинецької центральної рай лікарні – 55,2 тис. гривень.

3. На виведення з аварійного стану закладів освіти в сумі 3601,3 тис.грн., зокрема:

- **Славутському районному бюджету – 930,4 тис.грн.** - ***Берездівська загальноосвітня школа I-III ступенів***, Славутського району. Приміщення Берездівської загальноосвітньої школи I-III ступенів побудоване в 1936 році. Горище перекриття приміщення становлять дерев'яні балки, які внаслідок старіння та впливу атмосферної вологи майже всі погнили. Дерев'яні конструкції та шифер для подальшої експлуатації непридатні. У зв'язку із аварійним станом даху, на даний час другий поверх приміщень не експлуатується. Учні навчаються у трьох класах першого поверху та прибудованих у ході експлуатації приміщеннях. Станом на 01.09.2009 року кількість учнів по даному закладу становить 280 учнів у 14 класах та 53 дитини в дошкільному закладі (3 групи). Проектно-кошторисна документація на капітальний ремонт даху виготовлена кооперативно-державним проектно-вишукувальним інститутом „Рівнеагропроект” на суму 930,4 тис.гривень.

- **Чемеровецькому районному бюджету – 962,6 тис.грн.** - ***Шидловецька загальноосвітня школа I-III ступенів***, Чемеровецького району. Приміщення Шидловецької загальноосвітньої школи I-III ступенів побудоване у 1932 році. Покрівля школи та перекриття даху в аварійному стані. Кількість учнів по даному закладу становить 95 учнів, які навчаються у дві зміни в пристосованих приміщеннях. Проектно-кошторисна документація на капітальний ремонт даху та перекриття загальноосвітньої школи виготовлена ПП „Віат Агро” м. Кам'янець-Подільський на суму 962,6 тис.гривень.

- **Городоцькому районному бюджету – 342,7 тис.грн.** - ***Лісогірська загальноосвітня школа I-II ступенів***, Городоцького району. Лісогірська загальноосвітня школа I-II ступенів використовує 3 різні приміщення: колишній панський будинок, збудований до 1917 року; приміщення збудоване у 1961 році та приміщення пристосоване під школу (окремо розміщене на виїзді з с.Лісогірка). Станом на 01.09.2009 року кількість учнів по даному закладу становить 68 учнів. Кошторисний розрахунок на капітальний ремонт аварійних приміщень школи виготовлений ПП Юмашеним О.Л. м.Городок на суму 342,7 тис.гривень.

- **Віньковецькому районному бюджету – 1365,6 тис.грн.** - ***Слобідко-Охримовецька загальноосвітня школа I-II ступенів***, Віньковецького району, введена в експлуатацію в 1932 році. Шиферний дах та перекриття приміщення школи знаходяться в аварійному стані, що становить загрозу життю дітей і потребує ремонту. Кількість учнів по даному закладу становить 69 учнів. Відповідно до проектно-кошторисної документації, виготовленої кооперативно-державним проектно-вишукувальним інститутом „Хмельницькагропроект”, для здійснення невідкладних (першочергових) робіт, які потрібно провести для ліквідації аварійного стану приміщення школи необхідно 1365,6 тис.гривень.

4. Старокостянтинівському районному бюджету на реконструкцію жіночої консультації по вул. Пушкіна, 47, м.Старокостянтинів - 1100,0 тис.грн., (в тому числі **433,0 тис.грн.** – кошти загального фонду обласного бюджету, **667,0 тис.грн.** – залишок коштів спеціального фонду станом на 01.01.2010 р.).

Реконструкція об'єкта розпочата у 2007 році. У минулі роки на вказаний об'єкт спрямовано **4130,4 тис.грн.**, з яких кошти обласного бюджету - **2300,9 тис.гривень.**

Зазначене фінансування дало змогу завершити основний об'єм будівельно-монтажних робіт, зокрема: проведено вертикальне планування, зовнішнє та внутрішнє опорядження стін, встановлено пластикові вікна, дах, водостічні труби, улаштування підлоги, (під плитку), облицювання стін, утеплення стін пінопластом, тощо.

Відсоток готовності складає 83%.

Залишкова вартість об'єкта станом на 01.01.2010 року складає **1940,4 тис.грн., з яких:**

- придбання медичного обладнання – **979,0 тис.грн.;**
- завершення загально-будівельних робіт: укладання плитки, облаштування підлоги – **208,4 тис.грн.;**
- реконструкція трансформаторної підстанції – **250,2 тис.грн.;**
- установка технологічного обладнання (сантехніка, електроприлади тощо) - **502,8 тис.гривень.**

Кошти в сумі **1100,0 тис.грн.** будуть спрямовані на придбання та установку медичного та технологічного обладнання.

4. Міському бюджету м.Хмельницького – 300,0 тис.грн. на спорудження пам'ятника жертвам Чорнобильської катастрофи у м.Хмельницькому.

Фінансування регіональної програми підтримки малого підприємництва в Хмельницькій області на 2009-2010 роки

В проекті обласного бюджету на 2010 рік для надання фінансово-кредитної допомоги суб'єктам підприємницької діяльності по **КФКВ 180404** "Підтримка малого і середнього підприємництва" передбачено **702,4 тис.грн.,** в тому числі:

- 701,4 тис.грн. – за рахунок коштів від повернення кредитів, наданих у минулих роках;
- 1,0 тис.грн. – за рахунок залишку коштів станом на 01.01.2009р. від повернення кредитів, наданих у минулих роках.

Фінансування програми розвитку агропромислового комплексу Хмельницької області на 2007-2011 роки

В проекті обласного бюджету на 2010 рік по загальному фонду по **КФКВ 160903** "Програми в галузі сільського господарства, лісового господарства, рибальства та мисливства" передбачено на **1 524,9 тис.грн.** на виконання заходів зазначеної Програми, в тому числі 24,9 тис.грн. – на погашення кредиторської заборгованості за 2009 рік;

Фінансування обласної програми розвитку земельних відносин Хмельницької області на 2001-2010 роки

По спеціальному фонду обласного бюджету по **КФКВ 250344** "Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів" за рахунок надходження коштів

від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва на виконання обласної програми розвитку земельних відносин Хмельницької області на 2001-2010 роки в сумі **2 159,5 тис.грн.**, в тому числі 1 974,8 тис.грн. за рахунок залишку вказаних коштів, що утворився на початок 2010 року.

Зазначені кошти спрямовуються за двома напрямками:

- виконання робіт по розробленню схеми консервації малопродуктивних, деградованих і непридатних для сільськогосподарського використання земель державної власності на території сільських рад Кам'янець-Подільського та Старосинявського районів – 53,6 тис.грн. (додаток 1);
- виконання робіт по складанню робочих проектів землеустрою щодо консервації малопродуктивних, деградованих та не придатних для сільськогосподарського використання земель (шляхом заліснення) на території 150 сільських рад Волочиського, Деражнянського, Дунаєвського, Ізяславського, Кам'янець-Подільського, Красилівського, Летичівського, Новоушицького, Старосинявського, Полонського, Теофіпольського, Хмельницького, Чемеровецького, Шепетівського та Ярмолинецького районів – 2105,9 тис.грн. (додаток 2).

Розрахунок вартості по складанню робочих проектів землеустрою щодо консервації малопродуктивних, деградованих та не придатних для сільськогосподарського використання земель (шляхом заліснення) на території 150 сільських рад області проведений ДП "Хмельницький науково-дослідний та проектний інститут землеустрою" враховуючи необхідність здійснення окремих видів земельно-кадастрових робіт та послуг, вартість виконання яких затверджена наказом Державного комітету України по земельних ресурсах, Міністерства фінансів України, Міністерства економіки України від 15 червня 2001 року №97/298/124 "Про затвердження Розмірів оплати земельно-кадастрових робіт та послуг" (із змінами і доповненнями) з урахуванням індексів до кошторисної вартості, затверджених наказом Міністерства охорони навколишнього природного середовища від 16 липня 2007 року №330 "Про затвердження Індексів до кошторисної вартості топографо-геодезичних та картографічних робіт". Зокрема:

- вартість складання схем консервації розраховується виходячи із кількості сільських рад, на території яких необхідно провести консервацію, вартості робіт на 1 сільську раду (табл.5.17 п. 5.11 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124), підвищувальних коефіцієнтів (п.7 та п.8 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124) та додаткових витрат на проведення зазначених робіт згідно з угодою (п.5 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124);
- вартість складання документів із проведення підготовчих робіт розраховується в залежності від площі території, що підлягає консервації, та кількості масивів на яких вона розташована (табл. 5.3 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124 та розділ 7 наказу МОНПС України №330 від 16.07.2007р.);
- трудовитрати на горизонтальну зйомку контурів визначаються виходячи із масштабу такої зйомки та категорії складності її проведення (табл. 1.5 наказу

Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124 та розділ 1 наказу МОНПС України №330 від 16.07.2007р.);

- кошторисна вартість прокладання теодолітних ходів та прив'язка ділянок до пунктів геодезичної мережі залежить від середньої довжини сторін ходу та складності виконання робіт (табл. 1.2 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124 та розділ 1 наказу МОНПС України №330 від 16.07.2007р.);

- складання і викреслювання кадастрових планів розцінюється в залежності від кількості масивів території, що підлягає консервації, та її площі (табл. 5.4 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124 та розділ 4 наказу МОНПС України №330 від 16.07.2007р.);

- вартість робіт із вирахування площ контурів земельних угідь і складання експлікації встановлюється згідно із табл. 2.5, 2.6 та 2.7 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124 з урахуванням загальної площі землекористування, а також розділом 5 наказу МОНПС України №330 від 16.07.2007р.;

- вартість встановлення меж землекористування, які підлягає консервації, встановлюється виходячи із природних категорій складності та протяжності та кількості меж, що встановлюються (табл. 5.7 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124 та розділ 1 наказу МОНПС України №330 від 16.07.2007р.);

- вартість складання плану меж проектних ділянок встановлюється відповідно до табл. 5.4 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124 та до розділу 4 наказу МОНПС України №330 від 16.07.2007р.;

- оцінка складання проектів консервації (заліснення малопродуктивних та деградованих земель) розраховується в залежності від груп лісонасаджень, їх площі (табл.3.1 наказу Держкомзему, Мінфіну та Мінекономіки від 15.06.2001р.№97/298/124 та розділ 7 наказу МОНПС України №330 від 16.07.2007р.), кількості ділянок заліснення та схем змішування.

Приклади розрахунків вартості робіт по складанню схем консервації та проекту землеустрою щодо консервації малопродуктивних, деградованих і непридатних для сільськогосподарського використання земель на території Хмельницької області додаються.

Фінансування цільової регіональної програми підтримки індивідуального житлового будівництва на селі та поліпшення житлово-побутових умов населення „Власний дім”

В проекті обласного бюджету на 2010 рік для надання пільгових довгострокових кредитів індивідуальним сільським забудовникам на будівництво житла за рахунок коштів від повернення зазначених кредитів згідно статті 47 Закону України „Про Державний бюджет України на 2010 рік” передбачено **300,0 тис. гривень.**

Зазначене фінансування дасть змогу 5 індивідуальним сільським забудовникам спорудити інженерні мережі в сільських оселях.

Фінансування обласної довгострокової цільової програми забезпечення молодих сімей та одиноких молодих громадян житлом на період до 2010 року „Житло для молоді”

Для надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям на будівництво та придбання житла в проекті обласного бюджету на 2010 р. передбачено **165,7 тис. грн.**, в тому числі:

- за рахунок коштів від повернення зазначених кредитів у поточному році згідно статті 47 Закону України „Про Державний бюджет України на 2010 рік” – **65,0 тис. грн.**;
- за рахунок відсотків за користування кредитами - **5,0 тис. грн.**;
- за рахунок залишку коштів від повернення кредитів, наданих у минулих роках, станом на 01.01.2010 року - **95,7 тис. гривень.**

Зазначене фінансування дасть змогу придбати житло 1 молодій сім'ї.

Охорона та раціональне використання природних ресурсів

На охорону та раціональне використання природних ресурсів передбачено кошти за рахунок збору за забруднення навколишнього природного середовища передбачаються видатки в загальній сумі **5731,7 тис.грн.**, в тому числі 2183,7 тис.грн. за рахунок залишків вказаних коштів на 01.01.2010 року, зокрема:

- по КФКВ 250344 „Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів – **1230,0 тис. грн.** (в тому числі за рахунок залишку коштів на 01.01.2010 року – 700,0 тис.грн.), що спрямовуються на виготовлення проектної документації по винесенню в натуру (на місцевість) меж заповідних об'єктів в Хмельницькій області, придбання обладнання та іншого комплектуючого обладнання для газифікації теплиць та оранжереї ботанічного саду, на утримання колекційного і експозиційного фонду саду Подільського Державного аграрно-технічний університету, проведення моніторингу довкілля, на придбання обладнання, приладів екологічного контролю, хімпосуду, хімреактивів, спирту, проведення метрологічних робіт, ремонту приладів та обладнання Хмельницького обласного центру з гідрометеорології тощо.

- по КФКВ 250380 „Інша субвенція” – **3968,1 тис. грн. :**

- **бюджету Городоцького району** – 1358,9 тис. грн., з яких на будівництво очисних споруд в смт.Сатанів – 1323,9 тис. грн. та на організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання - 35,0 тис. грн.;
- **бюджету Білогірського району** – 557,0 тис. грн., з яких на будівництво очисних споруд смт.Ямпіль – 520,0 тис. грн. та на організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення,

- зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання -37,0 тис. грн.;
- **бюджету Віньковецького району** – 7,5 тис. грн. на організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання;
 - **бюджету Летичівського району** – 959,1 тис.грн. на будівництво напірного колектору очисних споруд смт.Летичів;
 - **бюджету Деражнянського району** – 375,5 тис.грн., з яких на фінансування робіт по ліквідації наслідків підтоплення та вжиття заходів щодо їх попередження в районі – 260,0 тис. грн. та на організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання -115,5 тис. грн.;
 - **бюджету Кам'янець-Подільського району** - 37,3 тис. грн. на організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання;
 - **бюджету Полонського району** – 38,8 тис. грн. на організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання;
 - **бюджету Славутського району** – 168,1 тис. грн. на організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання;
 - **бюджету Старосинявського району** – 70,0 тис. грн. на на очистку русла річки Домаха;
 - **бюджету Хмельницькому району** – 117,5 тис. грн. нана організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання;
 - **бюджету Чемеровецького району** – 67,3 тис. грн. на організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання;
 - **бюджету Ярмолинецького району** – 60,3 тис. грн. на організацію проведення робіт із забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання;
 - **бюджету Шепетівського району** – 90,0 тис.грн. на фінансування робіт по ліквідації наслідків підтоплення та вжиття заходів щодо їх попередження в районі р.Косецької Шепетівського району;
 - **бюджету Волочиського району** – 60,8 тис.грн., з яких на фінансування робіт по ліквідації наслідків підтоплення та вжиття заходів щодо їх попередження на 19 присадибних ділянках с.Холодець Волочиського району – 50,0 тис. грн. та на організацію проведення робіт із забезпечення

екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання непридатних або заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин до місць їх централізованого зберігання -10,8 тис. грн.;

- **Головному управлінню праці та соціального захисту населення ОДА на будівництво очисних споруд - 476,6 тис. грн., зокрема:**

- комунальному психіатричному закладу "Мілівецький психоневрологічний інтернат" Кам'янець-Подільського району – 233,4 тис. грн. на погашення кредиторської заборгованості за виконані у 2009 році роботи;

- Кривчицькому психоневрологічному будинку-інтернату Дунаєвецького району – 243,2 тис. грн., з яких на погашення кредиторської заборгованості за виконані у 2009 році роботи планується направити 186,3 тис. гривень.

- **Управлінню освіти і науки облдержадміністрації – 45,0 тис.грн.** на друк навчального посібника для учнівської молоді „Ріки Хмельниччини” в кількості 1100 примірників для забезпечення ними всіх навчальних закладів області;

- **Управлінню охорони здоров'я облдержадміністрації** на утилізацію відпрацьованих люмінесцентних ламп – **12,0 тис. гривень.**

Фінансування капітальних вкладень

На фінансування **капітальних вкладень** по КФКВ 150101 на 2010 рік в спеціальному фонді обласного бюджету **управлінню регіонального розвитку, містобудування, архітектури та будівництва облдержадміністрації** передбачено видатки в сумі **8508,5 тис.грн.**, в тому числі:

- *для завершення реконструкції та введення в експлуатацію очисних споруд Славутської обласної протитуберкульозної лікарні - 120,3 тис.грн.*, з яких на погашення кредиторської заборгованості за виконані у 2009 році роботи планується направити 88,3 тис.грн. та на пусконаладжувальні роботи – 32,0 тис.гривень.

Відповідно до наданого підрядником акта виконаних робіт, у минулому році на об'єкті виконано роботи по переобладнанню септика, зокрема, проведено бетонування конструкцій внутрішніх стін, штукатурення, монтаж дренажних насосів, прокладання трубопроводів каналізації, монтаж біоносіїв тканинних; влаштовано покриття над септиком, придбано фільтри для очистки води та знезараження стоків на загальну суму 124,2 тис.гривень.

У 2009 році на реконструкцію очисних споруд з обласного бюджету профінансовано 132,2 тис.грн., з яких освоєно 38,8 тис.грн. (підрядній організації ТОВ інноваційна фірма „ЕЛ-ПО” перераховано аванс);

- *на проведення реконструкції існуючих приміщень 1-ого терапевтичного відділення для створення палат примусового лікування бази №2 в с.Осташки Хмельницького району – 1388,2 тис.гривень.*

За зведеним кошторисним розрахунком загальна вартість реконструкції об'єкта становить 1388,2 тис.гривень.

За рахунок коштів, запланованих в обласному бюджеті на фінансування вказаного об'єкта, передбачається провести реконструкцію приміщень

терапевтичного відділення для створення палат примусового лікування хворих на туберкульоз, реконструкцію зовнішніх мереж і споруд водопостачання, каналізації, тепло- та газопостачання.

Зазначене дасть змогу ввести об'єкт в експлуатацію та відкрити відділення примусового лікування хворих на туберкульоз;

- на завершення будівництва школи-інтернату для дітей-сиріт по вул. Озерній, 14 у м. Хмельницькому – 7000,0 тис. гривень.

Проектна потужність школи-інтернату розрахована на 380 учнівських місць. Потреба в коштах на завершення будівництва об'єкта складає 7000,0 млн. гривень.

Зазначене фінансування дасть змогу завершити будівельні роботи та створити належні умови для навчання та виховання дітей.

Фінансування дорожнього господарства

На фінансування дорожнього господарства по спеціальному фонду за рахунок надходжень від податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів (18643,4 тис. грн.), залишку коштів податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів на початок року (303,0 тис. грн.) та плати за придбання торгових патентів пунктами продажу нафтопродуктів (автозаправними станціями, заправними пунктами) (433,0 тис. грн.) в проекті обласного бюджету передбачено видатки в сумі **19379,4 тис. гривень.**

I. Доходи спеціального фонду обласного бюджету в сумі 18946,4 тис. грн., що формуються за рахунок надходжень від податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів та залишку коштів вказаного податку на початок року, спрямовуються:

- **8948,0 тис. грн.** – у вигляді іншої субвенції з обласного бюджету на будівництво, реконструкцію, ремонт і утримання вулиць і доріг у містах обласного значення, що належать до комунальної власності;

- **9998,4 тис. грн.** – управлінню житлово-комунального господарства облдержадміністрації на будівництво, реконструкцію, ремонт і утримання вулиць і доріг у населених пунктах районів області, що належать до комунальної власності.

Зазначені кошти передбачено спрямувати:

- на поточний ремонт та експлуатаційне утримання – **8543,5 тис. грн.** або 45,1 % від загального обсягу коштів;

- на будівництво, реконструкцію та капітальний ремонт – **10402,9 тис. грн.** або 54,9 % від загального обсягу коштів (додаток додається).

Розподіл запланованих в бюджеті надходжень від податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів в сумі 18643,4 тис. грн. між районами та містами обласного значення проведений з урахуванням

питомої ваги основних показників - протяжності комунальних доріг та кількості автотранспортних засобів, зареєстрованих в районах та містах обласного значення.

За інформацією управління містобудування, архітектури та житлово-комунального господарства облдержадміністрації, протяжність комунальних доріг області складає **14564,7 км**, в тому числі по містах обласного значення – 1254,8 км, по районах – 13309,9 км. В області зареєстровано **204350** автотранспортних засоби, в тому числі у містах обласного значення – 101159, по районах – 103191 одиниць.

Розподіл зазначених коштів проведений між містами обласного значення в обсязі 47,9 відсотків (8928,0 тис.грн.) та районами – 52,1 відсотки (9715,4 тис.грн.) (додаток додається).

*Розподіл залишку коштів від податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів, що утворився станом на 01.01.2010 року в сумі **303,0 тис.грн.** проведений з урахуванням погашення кредиторської заборгованості за дорожні роботи, виконані в минулому році на автомобільних дорогах, що належать до комунальної власності.*

Всього на погашення кредиторської заборгованості передбачено спрямувати **188,6 тис.грн.**, які були профінансовані у минулому році та повернені до обласного бюджету, в тому числі:

- у вигляді іншої субвенції з обласного бюджету бюджетам міст обласного значення – 20,0 тис.грн. (м.Хмельницький – 8,6 тис.грн., м.Славута – 5,0 тис.грн., м.Шепетівка - 6,4 тис.грн.);
- управлінню житлово-комунального господарства облдержадміністрації за дорожні роботи, виконані у минулому році в населених пунктах районів області – 168,6 тис.грн. (додаток додається).

Крім того, за пропозицією управління житлово-комунального господарства облдержадміністрації, частину коштів в сумі 114,4 тис.грн. передбачено спрямувати на фінансування дорожніх робіт на об'єктах, роботи на яких розпочаті у минулому році та обсяг виконання яких складає більше 70 відсотків, зокрема, на проведення поточного ремонту доріг у:

1) Білогірському районі – вул. Центральна в с. Весняне та вул. Центральна в с.Соснівка Квітневської сільської ради - 30,4 тис.грн.;

2) Віньковецькому районі – вул.Кузніцова, с.Станіславівка Зінківської сільської ради – 54,0 тис.грн.;

3) Старосинявському районі – вул. 18 липня в с. Сьомаки Сьомаківської сільської ради – 30,0 тис.гривень.

II. Кошти спеціального фонду обласного бюджету в сумі **433,0 тис.грн.**, що формуються за рахунок надходження плати за придбання торгових патентів пунктами продажу нафтопродуктів (автозаправними станціями, заправними пунктами), спрямовуються на проведення поточного ремонту та експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення розподілено між адміністративно-територіальними одиницями області із застосуванням коефіцієнта **0,0685 (433,0 тис.грн. : 6323,7 км = 0,0685)**

виходячи із загальної протяжності доріг. Розподіл проведено пропорційно мережі доріг (додаток додається).

За інформацією Служби автомобільних доріг у Хмельницькій області, протяжність автомобільних доріг загального користування місцевого значення становить **6323,7 км.**

Фінансування

Програми сприяння залученню інвестицій в економіку Хмельницької області на 2006-2010 роки

В проекті обласного бюджету на 2010 рік по загальному фонду Головному управлінню економіки облдержадміністрації по **КФКВ 250404 "Інші видатки"** передбачено **191,0 тис.грн.** на виконання заходів Програми сприяння залученню інвестицій в економіку Хмельницької області на 2006-2010 роки.

Начальник
Головного фінансового управління
облдержадміністрації

С.Пенюшкевич