

Інформація
про стан виконання місцевих бюджетів області та
пояснювальна записка до звіту про виконання обласного бюджету
за перше півріччя 2020 року

До загального фонду місцевих бюджетів області за перше півріччя 2020 року надійшло 2388042,2 тис.грн податків і зборів, що становить 98,9% до планів, затверджених місцевими органами влади на цей період. До спеціального фонду надійшло 187132,9 тис.грн, у тому числі коштів спеціального призначення – 36284,8 тис.грн та 150848,1 тис.грн – власних надходжень бюджетних установ.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження до загального фонду місцевих бюджетів області збільшилися на 76265,3 тис.грн, або на 3,3%, зокрема, за рахунок податку на доходи фізичних осіб, якого надійшло за січень – червень 2020 року у сумі 1523227,1 тис.грн, що на 75013,1 тис.грн, або на 5,2% більше ніж за аналогічний період 2019 року, єдиного податку – на 12159,6 тис.грн (3,8%) та податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – на 4789,7 тис.грн (15,6%). Проте, надходження плати за землю скоротилися на 5,7%, або 13,1 млн грн.

З державного бюджету місцевими бюджетами області у повному обсязі отримано дотації: базову в сумі 269940,6 тис.грн та додаткову на здійснення переданих з державного бюджету видатків на утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 146104,8 тис.грн та цільові субвенції з державного бюджету в загальній сумі 2089839,4 тис.грн.

У першому півріччі 2020 року до загального фонду **обласного бюджету** мобілізовано 360507,1 тис.грн податків і зборів, що становить 91,1% до плану (395639,2 тис.грн). У порівнянні з минулим роком надходження збільшилися на 18619,3 тис.грн, або на 5,4%.

Податку та збору на доходи фізичних осіб, питома вага якого в структурі доходів обласного бюджету за шість місяців 2020 року склала 84,5%, отримано в сумі 304645,4 тис.грн, що на 15002,4 тис.грн, або на 5,2% більше проти надходжень за аналогічний період минулого року.

Разом з тим, обласним бюджетом за січень – червень 2020 року до плану недоотримано доходів у сумі 36447,7 тис.грн, а саме за рахунок:

- податку та збору на доходи фізичних осіб (26329,5 тис.грн);
- податку на прибуток підприємств приватного сектору економіки (6659,3 тис.грн);
- рентної плати за спеціальне використання води (загальнодержавного значення) (1677,3 тис.грн);
- орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності (1173,2 тис.грн);
- рентної плати за користування надрами (загальнодержавного значення) (339,2 тис.грн);
- плати за використання інших природних ресурсів (97,8 тис.грн);

- частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету (83,5 тис.грн);

- податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності (78,7 тис.грн);

- плати за ліцензії на право роздрібної торгівлі паливом (8,2 тис.грн);

- плати за ліцензії на право оптової торгівлі спиртом етиловим, коньячним і плодовим та зерновим дистилятом, дистилятом виноградним спиртовим, біоетанолом (0,8 тис.грн);

- плати за ліцензії на певні види господарської діяльності та сертифікати, що видаються Радою міністрів Автономної Республіки Крим, виконавчими органами місцевих рад і місцевими органами виконавчої влади (0,2 тис.грн).

За звітними даними з державного бюджету обласним бюджетом за перше півріччя 2020 року до загального фонду отримано наступні міжбюджетні трансфери:

- дотації:

- базову – 65908,8 тис.грн;

- додаткову на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 146104,8 тис.грн (з якої місцевим бюджетам перераховано – 71335,0 тис.грн);

- субвенції:

- освітню – 121653,6 тис.грн (з якої для місцевих бюджетів – 7012,2 тис.грн);

- медичну – 203665,3 тис.грн (з якої для місцевих бюджетів – 6381,1 тис.грн);

- на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів» – 6000,0 тис.грн;

- на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – 8409,6 тис.грн (з якої для місцевих бюджетів – 7742,0 тис.грн);

- на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я – 32960,4 тис.грн (з якої для місцевих бюджетів – 12563,7 тис.грн);

- на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 8207,1 тис.грн (з якої для місцевих бюджетів – 7772,2 тис.грн).

За перше півріччя 2020 року з місцевих бюджетів області до обласного бюджету надійшло цільових субвенцій у сумі 11241,3 тис.грн.

За цей період головних розпорядників коштів обласного бюджету за рахунок коштів загального фонду профінансовано на 89,1%. Фінансування проводилося виходячи з планових призначень, потреби головних розпорядників коштів обласного бюджету у відповідних видатках та наявного фінансового ресурсу. Використання отриманих коштів забезпечено на 85,9% до плану, та на 96,4% від отриманого фінансування.

До **спеціального фонду** обласного бюджету надійшло 46126,2 тис.грн

коштів спеціального призначення, у тому числі на спеціальні рахунки обласного бюджету – 1719,0 тис.грн (з них екологічний податок – 1426,7 тис.грн) та на рахунки головних розпорядників коштів – 44407,2 тис.грн власних надходжень бюджетних установ, із яких на видатки спрямовано 43527,6 тис.грн.

З державного бюджету до спеціального фонду обласного бюджету за перше півріччя 2020 року отримано субвенцію з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах у сумі 272051,8 тис.грн та інші субвенції з місцевих бюджетів – 604,9 тис.грн.

Так, на утримання **Херсонської обласної ради** у звітному періоді із загального фонду обласного бюджету профінансовано 11586,2 тис.грн (92,8% до плану). Кошти використано у сумі 11584,9 тис.грн (92,8% до плану).

Із цієї суми на оплату праці освоєно 10797,5 тис.грн (96,2% до плану). На розрахунки за спожиті енергоносії – 138,0 тис.грн, що становить 73,2% від плану. Кошти на інші поточні видатки використано в сумі 649,4 тис.грн (60,4% до плану) при плані 1074,7 тис.грн.

За рахунок коштів обласного бюджету у звітному періоді проводилися видатки **Херсонській обласній державній адміністрації**. По загальному фонду при плані 4230,7 тис.грн, профінансовано – 485,9 тис.грн, з яких використано 1484,1 тис.грн (35,1% до плану), в тому числі на реалізацію заходів програм:

- соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2020 рік на утримання державної установи «Херсонський обласний контактний центр» передбачено кошти у сумі 1042,2 тис.грн, з яких використано 951,7 тис.грн (91,4%), у тому числі на оплату праці з нарахуваннями – 918,1 тис.грн, оплату за спожиті енергоносії – 6,2 тис.грн, видатки з поточного утримання – 27,4 тис.грн;

- розвитку інвестиційної діяльності та міжнародного співробітництва Херсонської області на 2019 – 2021 роки передбачено 575,0 тис.грн для забезпечення візитів бізнес-місій країн світу до області та проведення спільних заходів торгово-економічного та інвестиційного спрямування. Зазначені видатки профінансовано та освоєно у сумі 59,0 тис.грн;

- розвитку туризму та курортів у Херсонській області на 2019 – 2021 роки було передбачено 770,0 тис.грн, профінансовано 389,1 тис.грн (50,5%), які використані у повному обсязі;

- розвитку інформаційного простору Херсонської області на 2017 – 2020 роки було передбачено 1396,0 тис.грн, профінансовано 84,3 тис.грн (6,0%), які використані у повному обсязі;

- сприяння розвитку громадського суспільства на 2017 – 2020 роки було передбачено 447,5 тис.грн. У першому півріччі 2020 року вказана програма не фінансувалась.

За рахунок коштів обласного Фонду охорони навколишнього природного

середовища спеціального фонду обласного бюджету заплановано видатки в обсязі 2002,2 тис.грн на заходи із збирання, перевезення, зберігання непридатних до використання хімічних засобів захисту рослин, які знаходяться на території Херсонської області, з їх подальшим транскордонним перевезенням та утилізацією. Вказані видатки не фінансувалися у зв'язку із не затребуванням головним розпорядником коштів.

Управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації на утримання підпорядкованих установ і закладів, на I півріччя 2020 року по загальному фонду обласного бюджету передбачено 322974,6 тис.грн. Фінансування проведено у сумі 291073,6 тис.грн (90,1%). Касові видатки склали 273252,7 тис.грн, що становить 84,6% до планових призначень.

Обсяг бюджетного фінансування повністю задовольнив потребу обласних установ і закладів освіти у видатках на оплату праці згідно з чинним законодавством, на що використано 186486,2 тис.грн, або 90,3% до планових призначень (206534,0 тис.грн).

Витрати на харчування за звітний період склали 8761,8 тис.грн (план 10609,4 тис.грн). Середня вартість харчування в день одного вихованця інтернатного закладу становила 76,28 грн.

При планових призначеннях на оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг у сумі 17537,3 тис.грн касові видатки склали 12751,2 тис.грн, або 72,7%.

На виконання заходів регіональних програм на січень – червень поточного року передбачено кошти у сумі 6055,3 тис.грн, профінансовано – 2983,7 тис.грн та освоєно – 2103,5 тис.грн, відповідно до програм:

- національно-патріотичного виховання «Дитина – громадянин – патріот Батьківщини» на 2016 – 2021 роки передбачено кошти у сумі 364,1 тис.грн, профінансовано 40,0 тис.грн та освоєно – 27,1 тис.грн;
- «Розвиток людського капіталу Херсонської області» на 2017 – 2024 роки передбачено кошти у сумі 550,9 тис.грн, які профінансовано – 114,6 тис.грн та освоєно у сумі 61,3 тис.грн на відшкодування витрат на обслуговування кредиту Обласному фонду підтримки індивідуального житлового будівництва на селі Херсонської обласної державної адміністрації;
- соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2020 рік передбачено кошти у сумі 2259,5 тис.грн, які профінансовано на суму 2026,2 тис.грн та освоєно у сумі 2015,1 тис.грн;
- оздоровлення та відпочинку дітей на період 2016 – 2020 роки передбачено кошти у сумі 2880,8 тис.грн, профінансовано – 802,9 тис.грн, касові видатки по вищевказаній програмі не проводилися.

За рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду), за I півріччя 2020 року профінансовано видатки в сумі 10790,7 тис.грн (47,4%), касові видатки склали 10767,3 тис.грн (47,3%). Кошти спрямовано на:

- придбання багатофункціонального пристрою, ноутбуку, комплекту

наочно-дидактичного матеріалу, комплекту шкільних меблів для Калинівської спеціальної школи Херсонської обласної ради: профінансовано та використано – 53,5 тис.грн;

- придбання комп'ютера, принтера, комплекту дидактичного матеріалу, меблів для Сиваської спеціальної школи Херсонської обласної ради: профінансовано та використано – 45,2 тис.грн;

- придбання комплекту шкільних меблів, комп'ютерного обладнання для Старозбур'ївської спеціальної школи Херсонської обласної ради: профінансовано та використано – 32,7 тис.грн;

- придбання телевізора з комплектом для монтажу, комплекту для друку та ламінування для Херсонської спеціальної школи Херсонської обласної ради: профінансовано – 23,0 тис.грн, касові видатки не проводилися;

- придбання комп'ютерного обладнання, засобів навчання та обладнання для КЗ «Навчально-виховний комплекс «Школа гуманітарної праці» ХОР: профінансовано та використано – 47,1 тис.грн;

- капітальний ремонт спортивної зали з заміни покрівлі, вікон, мережі теплопостачання, придбання комплекту меблів, ноутбуків, комплекту дидактичних матеріалів для 1 класів для Таврійського навчально-реабілітаційного центру Херсонської обласної ради: профінансовано 827,6 тис.грн, використано – 827,2 тис.грн;

- придбання 5 шкільних автобусів, у тому числі обладнаних місцями для дітей з особливими освітніми потребами для закладів освіти області групою централізованого господарського обслуговування навчальних закладів та установ освіти Херсонської області: профінансовано та використано – 9202,8 тис.грн;

- придбання 8 ноутбуків, інтерактивної дошки, трьох мультимедійних проекторів групою централізованого господарського обслуговування навчальних закладів та установ освіти Херсонської області: профінансовано та використано – 150,0 тис.грн;

- придбання трьох комплектів пристроїв для програвання компакт-дисків групою централізованого господарського обслуговування навчальних закладів та установ освіти Херсонської області: профінансовано та використано – 40,8 тис.грн;

капітальний ремонт частини цокольного поверху трьохповерхового гуртожитку (душові та побутові приміщення) для КЗ «Ольгівський науковий ліцей-інтернат» Херсонської обласної ради: профінансовано та використано – 368,0 тис.грн.

На утримання обласних установ і закладів, підпорядкованих **Департаменту здоров'я обласної державної адміністрації** на звітний період передбачені видатки по загальному фонду (в тому числі за рахунок трансфертів з державного та місцевих бюджетів) у сумі 351128,0 тис.грн, які профінансовано в обсязі 312832,3 тис.грн, або на 86,6% до планових призначень. Касові видатки склали 304121,0 тис.грн (97,2%). Залишок коштів

на рахунках станом на 01 липня 2020 року – 8711,3 тис.грн.

В загальній сумі вищезазначених видатків на I півріччя поточного року передбачені кошти медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам у загальній сумі 203665,3 тис.грн, фінансування та касові видатки проведені у сумі 201300,2 тис.грн.

Обсяг бюджетного фінансування обласних закладів охорони здоров'я на I півріччя 2020 року у видатках на оплату праці складає 241258,5 тис.грн. Видатки профінансовано у сумі 237572,3 тис.грн, використано – 235810,1 тис.грн, або на 99,3% від отриманих асигнувань та 97,7 % до планових призначень.

При планових призначеннях 43272,3 тис.грн на проведення розрахунків за спожиті енергоносії з обласного бюджету профінансовано 27385,7 тис.грн (тобто на 63,3%). Кошти освоєно у сумі 25618,3 тис.грн, або на 93,5 % від отриманого фінансування.

На фінансування заходів обласних та регіональних програм на звітний період передбачено видатки по загальному фонду у сумі 87070,2 тис.грн, які профінансовано у сумі 57359,1 тис.грн та використано у сумі 50208,9 тис.грн (57,7% до плану), на виконання таких програм:

- боротьби з онкологічними захворюваннями на 2019 – 2023 роки передбачено кошти у сумі 737,0 тис.грн, які не фінансувались на звітну дату;
- запобігання та лікування серцево-судинних захворювань на 2017–2021 роки передбачено та профінансовано 900,0 тис.грн, з яких використано 448,4 тис.грн (49,8% до плану);
- електронна охорона здоров'я на 2017–2020 роки передбачено та профінансовано – 892,6 тис.грн, використано – 890,1 тис.грн (99,7% до плану);
- розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Херсонської обласної ради на 2020-2021 роки при плані 68094,6 тис.грн, профінансовано 49849,9 тис.грн, які освоєно в сумі 46743,3 тис.грн, або на 93,8% від отриманого фінансування;
- протидії поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої корона вірусом, у Херсонській області на 2020 рік передбачено 16050,0 тис.грн, профінансовано – 5344,6 тис.грн, використано – 1755,1 тис.грн (10,9% до плану);

- запровадження обласних стипендій на 2020 – 2023 роки передбачено 396,0 тис.грн, профінансовано та використано – 372,0 тис.грн (93,9% до плану).

У загальному обсязі видатків, передбачених Департаменту здоров'я обласної державної адміністрації, на січень – червень поточного року затверджено 988,7 тис.грн коштів, що передаються у вигляді міжбюджетних трансфертів з місцевих бюджетів області для утримання підстанцій ЕШМД КНП «Обласний територіальний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» ХОР, які профінансовано у сумі 873,7 тис.грн, касові видатки склали 873,7 тис.грн.

На проведення капітальних видатків у 2020 році затверджено кошти у сумі – 33706,4 тис.грн, профінансовано 24176,2 тис.грн, касові видатки склали – 22907,6 тис.грн. Вказані кошти спрямовані:

- КНП «Херсонська обласна клінічна лікарня» Херсонської обласної ради – 1101,8 тис.грн (придбано телевізор Vinga S55UHD20B для приймального відділення вартістю – 9,4 тис.грн, програмно-апаратний комплекс для телеметрії – 91,6 тис.грн, персональні комп'ютери Brain B2000 для кабінету телемедицини для здійснення відеозв'язку і моноблок AIO BUSINESS B400WP (50 шт.) – 594,0 тис.грн; сплачено за розробку проектно-кошторисної документації на проведення робіт по реконструкції приміщень приймального відділення 406,8 тис.грн).

- КНП «Обласна лікарня відновного лікування» Херсонської обласної ради придбано 20 комплектів комп'ютерного обладнання - 137,3 тис.грн;

- КНП «Херсонська дитяча обласна клінічна лікарня» Херсонської обласної ради – 2767,7 тис.грн (придбано 1 інкубатор для новонароджених Dual Incu – 1149,9 тис.грн, 2 інкубатори для новонароджених BabyGuard – 1399,1 тис.грн, оплачено роботи з проведення експертизи проекту будівництва «Капітальний ремонт з влаштування системи пожежної сигналізації та оповіщення про пожежу» – 19,4 тис.грн та розробки проектно-кошторисної документації об'єкту «Капітальний ремонт з влаштування системи пожежної сигналізації та оповіщення про пожежу» – 199,3 тис.грн).

- КНП «Херсонський обласний кардіологічний центр» Херсонської обласної ради придбано запасну частину для ремонту ангіографічної установки на суму 696,0 тис.грн;

- КНП «Херсонська обласна інфекційна лікарня ім. Г.І.Горбачевського» Херсонської обласної ради – 17598,9 тис.грн (придбано 15 апаратів ШВЛ загальною вартістю - 17498,9 тис.грн, комп'ютерного обладнання – 100,0 тис.грн);

- КНП «Обласний територіальний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» Херсонської обласної ради – 605,9 тис.грн (придбання серверного обладнання для обслуговування центральної оперативної диспетчерської – 555,9 тис.грн та кондиціонерів – 50,0 тис.грн).

За рахунок коштів резервного фонду обласного бюджету із загального фонду обласного бюджету Департаменту спрямовано 700,0 тис.грн на проведення невідкладних заходів із запобігання поширенню на території Херсонської області гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2. Видатки профінансовано та використано у повному обсязі на придбання засобів індивідуального захисту для медичного персоналу.

Департаменту соціального розвитку обласної державної адміністрації на звітний період передбачені видатки у сумі 92017,3 тис.грн, які профінансовано у сумі 82224,0 тис.грн та використано у сумі 80871,1 тис.грн (87,9% до плану).

На утримання закладів системи соціального захисту населення було передбачено 85909,4 тис.грн, профінансовано 78071,7 тис.грн, використано 77645,6 тис.грн, або 90,4% до запланованого обсягу, у тому числі на:

- оплату праці з нарахуваннями передбачено 61855,3 тис.грн,

профінансовано 60321,4 тис.грн, використано 60293,7 тис.грн, або 97,5% до плану;

- оплату продуктів харчування – 7339,1 тис.грн, профінансовано 6608,5 тис.грн, використано 6398,4 тис.грн, або 87,2% до запланованого обсягу;

- оплату медикаментів – 616,8 тис.грн, профінансовано 574,4 тис.грн, використано 522,8 тис.грн, або 84,7% до плану;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 10716,2 тис.грн, профінансовано 8874,3 тис.грн, використано 8823,0 тис.грн, або 82,3% до обсягу планових призначень;

- інші видатки – 5382,0 тис.грн, профінансовано 1693,1 тис.грн, використано 1607,7 тис.грн, або 29,9% до запланованого обсягу.

На компенсаційні виплати особам з інвалідністю за бензин, ремонт, технічне обслуговування автотранспорту та встановлення телефонів передбачено 142,4 тис.грн. Профінансовано 102,5 тис.грн, використано 30,6 тис.грн, або на 21,5% до плану. Заборгованість перед одержувачами допомог відсутня.

На фінансування заходів обласної програми соціального захисту людей похилого віку, осіб з інвалідністю та підтримки сім'ї, утвердження гендерної рівності і протидії торгівлі людьми на 2020-2024 роки було затверджено 5965,5 тис.грн, профінансовано 4049,8 тис.грн, використано 3194,9 тис.грн, з них на:

- фінансову підтримку громадських об'єднань ветеранів та осіб з інвалідністю – 97,3 тис.грн;

- надання відповідно до рішення обласної ради термінової одноразової матеріальної допомоги громадянам, які опинилися в складних життєвих обставинах, за зверненнями до депутатів обласної ради – 2118,6 тис.грн;

- надання разової матеріальної допомоги особам з інвалідністю внаслідок війни та учасникам бойових дій, які брали участь у бойових діях під час Другої світової війни – 444,3 тис.грн;

- забезпечення привітання громадян, яким виповнюється 100 і більше – 12,6 тис.грн;

- надання разової матеріальної допомоги сім'ям загиблих військовослужбовців в зоні АТО/ООС – 150,0 тис.грн;

- фінансову підтримку комунального некомерційного соціального підприємства «Оберіг» Херсонської обласної ради – 318,4 тис.грн;

- забезпечення надання соціальних послуг з адаптації та реабілітації бездомних громадян та осіб звільнених з місць позбавлення волі – 30,4 тис.грн;

- надання соціальної підтримки бездомним та безпритульним громадянам, здійснення тимчасової реєстрації бездомних громадян за адресою Херсонського обласного Центру обліку бездомних осіб, а також надання допомоги у відновленні втрачених документів – 23,3 тис.грн.

Службі у справах дітей обласної державної адміністрації на утримання КЗ ХОР «Центр соціально-психологічної реабілітації дітей» за звітний період при плані 3504,7 тис.грн з обласного бюджету профінансовано 3388,6 тис.грн

(96,7%) та використано коштів у сумі 3388,6 тис.грн (96,7% до плану), у тому числі на:

- оплату праці з нарахуваннями – 2365,7 тис.грн;
- оплату медикаментів – 7,6 тис.грн;
- оплату продуктів харчування – 655,3 тис.грн;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 268,2 тис.грн;
- інші видатки з поточного утримання – 91,8 тис.грн.

Центр соціально-психологічної реабілітації дітей розрахований на утримання 50 дітей. За січень – червень 2020 року в центрі утримувалася в середньому 53 дитини.

У звітному періоді по Департаменту реалізації гуманітарної політики **обласної державної адміністрації** по загальному фонду обласного бюджету було передбачено кошти у сумі 122410,8 тис.грн, з яких та використано 106898,3 тис.грн, а саме на:

- забезпечення діяльності обласних установ освіти, культури і мистецтва передбачено 80848,2 тис.грн, з яких використано 74407,2 тис.грн (з них: виплата заробітної плати з нарахуваннями – 23090,4 тис.грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1956,9 тис. грн.);

- реалізацію заходів програм:

розвитку культури і духовності в Херсонській області на 2019 – 2021 роки передбачено 2510,0 тис.грн та використано 1050,6 тис.грн (поліпшення кінообслуговування населення області 440,0 тис.грн, проведення заходів у галузі культури і мистецтва 610,6 тис.грн);

відзначення, матеріального заохочення окремих колективів, громадян області та військовослужбовців, вшанування пам'яті загиблих херсонців - учасників антитерористичної операції, видатних земляків на 2016 – 2020 роки передбачено 265,0 тис.грн, з яких використано 111,4 тис.грн;

«Молодь Херсонщини» на 2017 – 2020 роки передбачено 62,5 тис.грн, з яких використано 30,0 тис.грн;

розвитку фізичної культури та спорту у Херсонській області на 2019 – 2023 роки передбачено 38725,1 тис.грн, профінансовано у сумі 31336,9 тис.грн (80,9% до плану), використано 31299,1 тис.грн (80,8% до плану).

Обсяг бюджетного фінансування задовольнив потребу обласних спортивних установ у захищених видатках у повному обсязі згідно з чинним законодавством. На оплату праці з нарахуваннями використано 15965,1 тис.грн, що становить 96,5% до плану (16526,3 тис.грн).

При планових призначеннях на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 2100,7 тис.грн, профінансовано 1705,1 тис.грн (81,2% від плану) та використано у сумі 1689,6 тис.грн (80,4 %).

На фінансову підтримку установ було передбачено видатки у сумі 13013,3 тис.грн, які профінансовано у сумі 12640,3 тис.грн (97,1 % до плану) та використано 12632,7 тис.грн (97,0% до плану). За рахунок зазначених коштів здійснювалась фінансова підтримка дитячо-юнацької спортивної школи з боксу ХООФСТ «Україна», дитячо-юнацької спортивної школи з веслування на

байдарках та каное Херсонської обласної організації фізкультурно-спортивного товариства «Україна», обласної дитячо-юнацької спортивної школи Херсонської обласної організації фізкультурно-спортивного товариства «Спартак», Херсонського обласного центру олімпійської підготовки з гандболу, комунального підприємства «Обласний центр хокею» ХОР, громадська організації «Херсонська обласна організація ФСТ «Динамо Україна».

За рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду), у звітному періоді було передбачено видатки у сумі 837,0 тис.грн, які профінансовано та використано у повному обсязі, утому числі на:

- ремонт аварійного даху будівлі КЗ «Палац молоді і студентів» ХОР передбачено та використано 110,0 тис.грн;
- протипожежні заходи в будівлі КЗ «Херсонська обласна універсальна наукова бібліотека ім. Олеса Гончара» ХОР передбачено та використано 727,0 тис.грн.

Департаменту розвитку територій обласної державної адміністрації в рамках виконання заходів програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2020 рік на I півріччя 2020 року по загальному фонду обласного бюджету із запланованих 3240,0 тис.грн профінансовано 3105,7 тис.грн, з яких використано 2580,7 тис.грн (79,7% від запланованого), а саме на:

- фінансову підтримку комунальної установи з капітального будівництва та експлуатації Херсонської обласної ради заплановані кошти в сумі 600,0 тис.грн, які профінансовано у повному обсязі, з яких використано в межах потреби 499,1 тис.грн (83,2 % від запланованого). Залишок коштів планується використати на виплату заробітної плати згідно з колективним договором у встановлені строки;

- фінансову підтримку комунального підприємства «База відпочинку Генгірка» Херсонської обласної ради заплановані кошти в сумі 1700,0 тис.грн, які профінансовано у повному обсязі, з яких використано в межах потреби 1405,2 тис.грн (82,7% від запланованого). Залишок невикористаних коштів у сумі 294,8 тис.грн утворився у зв'язку з незавершенням ремонтних робіт, що були розпочаті в червні та продовжені у липні поточного року і економією спожитих послуг з електропостачання;

- утримання будинку-готелю офіційних делегацій в м.Херсоні – при плані 324,9 тис.грн профінансовано 280,9 тис.грн, з яких використано 237,5 тис.грн (74,3% від запланованого), залишок невикористаних коштів у сумі 87,5 тис.грн виник у зв'язку з фінансуванням в останній день звітного періоду;

- експлуатаційне обслуговування адміністративної будівлі, що знаходиться за адресою: м. Херсон, просп. Ушакова, 47 – із передбачених 615,1 тис.грн профінансовано 524,7 тис.грн, з яких освоєно 439,0 тис.грн (70,7% до плану), не використано 85,7 тис.грн у зв'язку з фінансуванням в останній день звітного періоду.

Крім того, за спеціальним фондом обласного бюджету у січні – червні

2020 року передбачено видатки на співфінансування об'єктів, що фінансуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку, у сумі 14368,4 тис.грн, освоєння яких здійснюється пропорційно до рівня використання коштів державного бюджету. Із передбачених коштів профінансовано 4320,4 тис.грн, які не використано у зв'язку із тим, що кошти на співфінансування надійшли в останній день звітного періоду.

Департаменту інфраструктури обласної державної адміністрації по загальному фонду обласного бюджету було передбачено кошти у сумі 4698,2 тис.грн, з яких профінансовано та використано у сумі 3400,5 тис.грн, а саме на:

- на проведення невідкладних заходів із запобігання поширенню на території Херсонської області гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом передбачено 550,0 тис.грн (за рахунок коштів резервного фонду обласного бюджету із загального фонду обласного бюджету), які профінансовано та освоєно у сумі 24,3 тис.грн на перевезення медикаментів, медичного обладнання та засобів захисту;

- реалізацію заходів обласних програм, з них:

розвитку міжнародного аеропорту «Херсон» на 2018 – 2020 роки передбачено кошти у сумі 3798,2 тис.грн на фінансову підтримку обласного комунального підприємства «Херсонські авіалінії» (для виплати заробітної плати працівникам підприємства – 3470,0 тис.грн, придбання антиожеледного реагенту – 328,2 тис.грн), які профінансовано та освоєно у сумі 3098,2 тис.грн, у тому числі на придбання антиожеледного реагенту – 328,2 тис.грн, на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам підприємства – 2770,0 тис.грн;

- протидії поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої коронавірусом, у Херсонській області на 2020 рік, у сумі 250,0 тис.грн, які профінансовано та освоєно у сумі 178,0 тис.грн на перевезення осіб, які перетнули державний кордон України, до місць обсервації (ізоляції) або самоізоляції та персоналу медичних закладів, задіяних у заходах з протидії поширенню на території області вказаної респіраторної хвороби;

- фінансової підтримки підприємств (закладів, установ) та інших об'єктів спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Херсонської області на 2020 – 2022 роки передбачено 100,0 тис.грн, які профінансовано та використано у повному обсязі на надання фінансової підтримки комунальному підприємству «Автотранспортне підприємство Херсонської обласної ради» для забезпечення його поточної діяльності.

За спеціальним фондом обласного бюджету у I півріччі 2020 року на виконання заходів програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2020 рік передбачено видатки на співфінансування:

- об'єктів, що фінансуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку, у сумі 2433,7 тис.грн, які не фінансувалися у зв'язку з ненадходженням коштів субвенцій з місцевих бюджетів до обласного;

- робіт з будівництва спортивних майданчиків для міні-футболу зі штучним покриттям у сумі 42,2 тис.грн, які профінансовано та освоєно у сумі

24,7 тис.грн у межах вартості фактично виконаних робіт;

- робіт з будівництва сільських амбулаторій передбачено видатки у сумі 3438,6 тис.грн, які не фінансувалися у зв'язку з ненадходженням коштів субвенції з місцевих бюджетів до обласного бюджету.

У рамках виконання заходів регіональної програми розвитку автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг міст та інших населених пунктів області на 2020 – 2022 роки передбачено видатки спеціального фонду обласного бюджету у сумі 358196,3 тис.грн на утримання та розвиток дорожньої інфраструктури за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, в тому числі її залишку, в обсязі 86144,5 тис.грн, які профінансовано у сумі 268275,0 тис.грн та освоєно у сумі 163325,7 тис.грн в межах вартості фактично виконаних робіт (45,6 % до плану).

На співфінансування вищезазначених робіт передбачено видатки спеціального фонду обласного бюджету у сумі 7814,2 тис.грн, які профінансовано та освоєно у сумі 1100,0 тис.грн в межах вартості фактично виконаних робіт (14,1 % до плану).

За рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, передбачено, профінансовано та використано кошти у сумі 1263,7 тис.грн на погашення основної суми боргу виплата 3% річних, пені по об'єкту «Будівництво шляхопроводу по просп. Адмірала Сенявіна – вул. Залаегерсег у м. Херсоні» (згідно із рішенням Господарського суду Херсонської області).

За рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, що надійшла до обласного бюджету у 2017 – 2019 роках, за спеціальним фондом передбачено фінансування робіт з будівництва 26-х амбулаторій загальної практики сімейної медицини у сумі 109445,3 тис.грн, які профінансовано у сумі 109432,7 тис.грн та освоєно в межах вартості фактично виконаних робіт у сумі 40351,2 тис.грн (36,9 % до плану).

Департаменту розвитку сільського господарства та зрошення обласної державної адміністрації по загальному фонду обласного бюджету було передбачено кошти у сумі 150,0 тис.грн, з яких профінансовано та використано 20,0 тис.грн, а саме на реалізацію заходів програм:

- ліквідації амброзії полинолистої на території Херсонської області на 2020 – 2023 роки передбачено видатки у сумі 20,0 тис.грн на виготовлення тематичних плакатів, які профінансовано та освоєно у повному обсязі;

- розвитку інвестиційної діяльності та міжнародного співробітництва Херсонської області на 2019 – 2021 роки передбачено видатки у сумі 130,0 тис.грн для організації представлення експозиції Херсонщини на Міжнародній аграрній виставці «Агро» у м. Києві, які не фінансувалися у зв'язку з ненаданням заявок головним розпорядником коштів.

Також, на січень – червень 2020 року за спеціальним фондом на заходи з

охорони та раціонального використання природних ресурсів передбачено кошти у сумі 252,5 тис.грн, які фінансуються за рахунок надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва. Видатки не фінансувалися у зв'язку з невизначенням напрямків їх використання через незначні обсяги надходжень.

За рахунок коштів загального фонду обласного бюджету у звітному періоді проводилися видатки по **Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи обласної державної адміністрації** передбачено 2532,7 тис.грн, які використано у сумі 2013,7 тис.грн, з них на виконання заходів:

- програми запобігання виникненню та ліквідації надзвичайних ситуацій (аварій) і оперативного реагування на них у Херсонській області на 2016 – 2020 роки передбачено 2283,6 тис.грн, з яких використано 2013,7 тис.грн, у тому числі на:

- утримання Херсонської обласної комунальної аварійно-рятувальної служби передбачено 1959,6 тис.грн та використано 1923,8 тис.грн (з них: заробітна плата з нарахуваннями – 1896,4 тис.грн, утримання безпілотного авіаційного комплексу – 27,4);

- формування та утримання регіонального матеріального резерву пально-мастильних матеріалів передбачено та профінансовано 90,0 тис.грн, з яких освоєно 89,9 тис.грн

- оплата послуг експлуатаційно-технічного обслуговування регіональної системи оповіщення та зв'язку передбачено 234,0 тис.грн, які не використано;

- програми створення страхового фонду документації на період 2016 – 2020 років передбачено 99,1 тис.грн, які не використано;

- програми протидії поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої корона вірусом, у Херсонській області на 2020 рік передбачено 150,0 тис.грн, які не використано.

Департаментом фінансів обласної державної адміністрації

По загальному фонду здійснено фінансування:

- інших субвенцій з місцевого бюджету при плані 2035,4 тис.грн касові видатки склали 1449,7 тис.грн (71,2% до плану), а саме на:

- поховання учасників бойових дій і інвалідів війни та надання пільг на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 649,7 тис.грн;

- виконання заходів програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2020 рік для спрямування коштів Білозерській ОТГ – 800,0 тис.грн;

- субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів у сумі 10060,9 тис.грн, які використано у повному обсязі, в тому числі на виконання заходів програм:

впровадження державної політики органами влади у Херсонській області на 2018 – 2020 роки – 1492,6 тис.грн;

соціально-економічного розвитку Херсонської області на 2020 рік на утримання Генічеського медичного училища Херсонського державного університету та Бериславського педагогічного коледжу імені В.Ф.Беньковського Херсонського державного університету – 8568,3 тис.грн.

Кредитування

Управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації на проведення заходів програми «Розвиток людського капіталу Херсонської області» на 2017 – 2024 роки передбачено кошти на січень – червень поточного року у сумі 513,1 тис.грн. профінансовано та освоєно – 98,2 тис.грн. За рахунок вказаних коштів здійснено надання цільових пільгових кредитів на здобуття вищої освіти фахівців педагогічних спеціальностей у кількості 7 осіб на суму 24,5 тис.грн, медичних – у кількості 3 осіб на суму 47,6 тис.грн, агропромислового комплексу – у кількості 1 особа у сумі 9,1 тис.грн, галузі культури – у кількості 1 особа на суму 5,9 тис.грн та тренерсько-викладацького складу – у кількості 1 особа на суму 11,1 тис.грн.

Департаменту розвитку територій обласної державної адміністрації на пільгове довгострокове кредитування молодих сімей та одиноких молодих громадян у січні – червні 2020 року заплановано видатки зі спеціального фонду обласного бюджету за рахунок коштів від повернення раніше наданих кредитів та відсотків за користування ними у сумі 828,3 тис.грн, які профінансовано та освоєно у повному обсязі.

На обслуговування зазначених кредитів із загального фонду передбачено видатки в сумі 193,4 тис.грн, які профінансовано та освоєно у сумі 30,0 тис.грн.

Департаменту розвитку сільського господарства та зрошення обласної державної адміністрації у січні – червні 2020 року на реалізацію заходів регіональної програми індивідуального житлового будівництва на селі та поліпшення житлових умов сільського населення «Власний дім» на 2012 – 2020 роки по загальному фонду обласного бюджету передбачено 2450,0 тис.грн. Зазначені видатки профінансовано у сумі 550,0 тис.грн та освоєно у сумі 400,0 тис.грн.

Зі спеціального фонду обласного бюджету за рахунок коштів від повернення раніше наданих кредитів передбачено видатки з надання пільгових довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі та на придбання житла у багатоквартирних житлових будинках у сумі 2400,0 тис.грн, які профінансовано та освоєно у сумі 2300,0 тис.грн.

Кредитні кошти спрямовано на придбання та реконструкцію житла учасникам антитерористичної операції та працівникам бюджетної сфери, а також на розвиток особистого сільського господарства (придбання великої

рогатої худоби та сільськогосподарської техніки).

На виконання заходів обласної цільової програми розвитку харчової та переробної галузі Херсонської області на 2020 – 2025 роки у I півріччі 2020 року передбачено видатки із загального фонду обласного бюджету у сумі 150,0 тис.грн, з яких профінансовано та освоєно кошти у сумі 97,6 тис.грн на кредитування 1 позичальника для придбання обладнання та матеріалів з метою облаштування цеху з виробництва бекмесу.

За звітний період **залишок невикористаних коштів загального фонду** обласного бюджету склався в сумі 116985,3 тис.грн у тому числі:

- на рахунках обласного бюджету – 86998,9 тис.грн, із них по:
власних і закріплених доходів та базовій дотації – 11731,6 тис.грн;
додаткові дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 8120,1 тис.грн;
медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 380,8 тис.грн;
освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 48163,6 тис.грн;
субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів» – 6000,0 тис.грн;
субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 1250,5 тис.грн;
субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 6263,7 тис.грн;
субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я – 782,0 тис.грн;
субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» – 395,5 тис.грн;
субвенції з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 1201,9 тис.грн;
інших субвенцій з місцевого бюджету – 2181,5 тис.грн;
субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів – 527,7 тис.грн.

- на рахунках бюджетних установ і організацій – 29986,4 тис.грн.

Залишок коштів **спеціального фонду** обласного бюджету станом на 01 липня 2020 року склався у сумі 298202,8 тис.грн, з яких:

- залишок невикористаних бюджетними установами власних надходжень – 194624,2 тис.грн;

- залишок коштів на спеціальних рахунках обласного бюджету – 103578,6 тис.грн, у тому числі по:

бюджету розвитку – 1594,6 тис.грн;

надходженню відрахувань за забруднення навколишнього природного середовища – 7178,7 тис.грн (у т.ч. залишок 2019 року – 5508,6 тис.грн);

коштах, які отримані обласним бюджетом з державного бюджету – 999,9 тис.грн (50% надходжень від перевиконання плану по митних платежах (залишок 2019 року);

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 92025,0 тис.грн;

надходженню відрахувань від податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів – 21,1 тис. грн (в тому числі залишок 2019 року – 18,1 тис.грн);

надходженню коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 865,5 тис.грн (у т.ч. залишок 2019 року – 862,0 тис.грн);

інших субвенцій з місцевого бюджету – 610,6 тис.грн;

надання довгострокових кредитів громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла – 100,0 тис.грн;

субвенції з місцевого бюджету на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 100,0 тис.грн;

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості – 68,6 тис.грн;

відсотках за користування довгостроковим пільговим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла, – 14,3 тис.грн (залишок 2019 року);

надходженнях до цільового фонду – 0,3 тис.грн (залишок 2019 року).

Кредиторська та дебіторська заборгованості по установах, які утримуються за рахунок коштів обласного бюджету

Станом на 01 липня 2020 року в бюджетних установах і закладах, які утримуються за рахунок коштів обласного бюджету, обліковується **кредиторська заборгованість за загальним фондом** у сумі 23670,0 тис.грн, яка у порівнянні з початком року (1102,1 тис.грн) збільшилася на 22567,9 тис.грн (у зв'язку з запровадженням карантину в країні з метою запобігання поширенню коронавірусу COVID-19 та як наслідок скорочення надходжень до обласного бюджету), у тому числі по:

- Херсонській обласній раді – 158,7 тис.грн;

- Херсонській обласній державній адміністрації – 186,4 тис.грн;
- управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації у сумі 16696,6 тис.грн мала тимчасовий характер та була виплачена на початку липня, (в тому числі заборгованість минулих років по філії Херсонського ВУФК, яка розташована на тимчасово окупованій території АР Крим);
- Департаменту здоров'я обласної державної адміністрації – 2987,3 тис.грн;
- Департаменту соціального розвитку обласної державної адміністрації у сумі 1263,5 тис.грн;
- Службі у справах дітей обласної державної адміністрації – 76,3 тис.грн;
- Департамент реалізації гуманітарної політики обласної державної адміністрації у сумі 1466,5 тис.грн;
- Департаменту інфраструктури обласної державної адміністрації – 364,0 тис.грн;
- Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи обласної державної адміністрації – 470,8 тис.грн (у зв'язку з недофінансуванням у 1999 – 2001 роках експлуатаційно-технічного обслуговування регіональної системи оповіщення, зафіксована згідно з рішенням Господарського суду Херсонської області від 27 червня 2002 року № 4/100).

Дебіторська заборгованість установ, які утримуються за рахунок коштів загального фонду обласного бюджету, у порівнянні з початком року (944,7 тис.грн) збільшилася на 47,6 тис.грн і на звітну дату становить 992,3 тис.грн, з неї прострочена – 820,5 тис.грн.

Загальний обсяг **кредиторської заборгованості за спеціальним фондом** у порівнянні з початком року (2705,6 тис.грн) збільшився на 10266,0 тис.грн і складає 12971,6 тис.грн, у тому числі:

- управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації у сумі 198,7 тис.грн – заборгованість минулих років по філії Херсонського ВУФК, яка розташована на тимчасово окупованій території АР Крим;
- Департаменту інфраструктури обласної державної адміністрації – 12772,9 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом обласного бюджету на звітну дату по видатках становить 28020,8 тис.грн та у порівнянні з початком року (6153,7 тис.грн) збільшилась на 21867,1 тис.грн.

Директор
Департаменту фінансів

Наталія ВІТРЕНКО