

Інформація
про стан виконання місцевих бюджетів області та
пояснювальна записка до звіту про виконання обласного бюджету
за I квартал 2021 року

До загального фонду **місцевих бюджетів** області за I квартал 2021 року надійшло 1323722,1 тис.грн податків і зборів, що становить 110,1% до планів, затверджених місцевими органами влади на цей період. До спеціального фонду надійшло 124218,7 тис.грн, у тому числі коштів спеціального призначення – 13662,3 тис.грн та 110556,4 тис.грн – власних надходжень бюджетних установ.

У порівнянні з попереднім роком надходження до загального фонду місцевих бюджетів області збільшилися на 124524,6 тис.грн, або на 10,4%, зокрема, за рахунок податку на доходи фізичних осіб, якого надійшло за січень – березень 2021 року у сумі 844008,5 тис.грн, що на 111268,9 тис.грн, або на 15,2% більше ніж за аналогічний період 2020 року, єдиного податку – на 8734,7 тис.грн (4,7%), податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, – на 5032,3 тис.грн (31,9%).

З державного бюджету місцевими бюджетами області отримано базову дотацію в сумі 154450,8 тис.грн, що становить 100% до плану, визначеного їм у розписі державного бюджету, з якої обласний бюджет отримав 32928,0 тис.грн.

Надходження

У I кварталі 2021 року до загального фонду **обласного бюджету** мобілізовано 197894,1 тис.грн податків і зборів, що становить 103,6% до плану (191048,1 тис.грн). У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 17995,2 тис.грн, або на 10%.

Податку на доходи фізичних осіб, питома вага якого в структурі доходів обласного бюджету за 3 місяці 2021 року склала 85,3%, отримано в сумі 168801,7 тис.грн, що на 22253,8 тис.грн, або на 15,2% більше проти надходжень за аналогічний період минулого року.

Разом з тим, обласним бюджетом за січень – березень 2021 року до плану недоотримано доходів у сумі 366,0 тис.грн, а саме за рахунок:

- податку на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності (41,4 тис.грн);
- плати за ліцензії на виробництво спирту етилового, коньячного і плодового та зернового дистиляту, дистиляту виноградного спиртового, біоетанолу, алкогольних напоїв, тютюнових виробів та рідин, що використовуються в електронних сигаретах (0,8 тис.грн);
- плати за ліцензії на право роздрібної торгівлі алкогольними напоями, тютюновими виробами та рідинами, що використовуються в електронних сигаретах, (232,6 тис.грн);
- плати за ліцензії та сертифікати, що сплачується ліцензіатами за місцем здійснення діяльності, (64,0 тис.грн);

- плати за ліцензії на право роздрібної торгівлі паливом (7,0 тис.грн);
- плати за ліцензії на право зберігання пального (15,8 тис.грн);
- надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, (4,4 тис.грн).

За звітними даними з державного бюджету обласним бюджетом за I квартал 2021 року до загального фонду отримано наступні міжбюджетні трансфери:

дотації:

- базову – 32928,0 тис.грн;
- додаткову на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 54302,4 тис.грн, з якої місцевим бюджетам перераховано 11778,2 тис.грн;

субвенції:

- на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я – 27768,4 тис.грн, з якої місцевим бюджетам – 12307,0 тис.грн;
- освітню – 50326,9 тис.грн, з якої місцевим бюджетам – 4920,5 тис.грн;
- на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 2675,1 тис.грн (спрямовано місцевим бюджетам області).

За I квартал 2021 року з місцевих бюджетів області до обласного бюджету надійшло цільових субвенцій у сумі 1371,5 тис.грн, із них:

- на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 411,5 тис.грн;
- на співфінансування інвестиційних проектів – 850,0 тис.грн;
- інші субвенції з місцевого бюджету – 110,0 тис.грн.

За цей період головних розпорядників коштів обласного бюджету за рахунок коштів загального фонду профінансовано на 95,5%. Фінансування проводилося у межах бюджетних призначень, з урахуванням потреби головних розпорядників коштів у відповідних видатках та наявного фінансового ресурсу. Використання отриманих коштів забезпечено на 94,6% до плану.

До спеціального фонду обласного бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) надійшло 30765,1 тис.грн коштів спеціального призначення, у тому числі на: спеціальні рахунки обласного бюджету – 952,1 тис.грн, з них екологічний податок – 820,4 тис.грн; рахунки головних розпорядників коштів – 29813,0 тис.грн (власні надходження бюджетних установ), із яких на видатки спрямовано 25762,9 тис.грн.

Крім того, до спеціального фонду обласного бюджету у січні – березні 2021 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 70014,1 тис.грн.

Видатки

Херсонською обласною радою у звітному періоді із загального фонду обласного бюджету здійснено видатків на суму 5568,1 тис.грн (89,6% до плану I кварталу), в тому числі на:

- утримання апарату Херсонської обласної ради – 4902,1 тис.грн (88,4% до плану), із них на оплату праці з нарахуваннями – 4737,1 тис.грн (88,6% до плану) та на розрахунки за спожиті енергоносії – 95,6 тис.грн (98,1% до плану). Кошти на інші поточні видатки використано в сумі 69,4 тис.грн (68,8% до плану);

- виконання програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік (оплата послуг з охорони адмінбудівлі за адресою пл.Свободи, 1) – 666,0 тис.грн (100% до плану).

Херсонській обласній державній адміністрації за рахунок коштів загального фонду обласного бюджету на звітний період передбачено 719,7 тис.грн, в тому числі на реалізацію заходів програм:

- соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік – 485,2 тис.грн, з яких використано 398,1 тис.грн (55,3% до плану I кварталу), зокрема на утримання ДУ «Херсонський обласний контактний центр», у тому числі: на оплату праці з нарахуваннями – 389,8 тис.грн (82,8% до плану); оплату за спожиті енергоносії – 4,3 тис.грн (85,3% до плану); видатки з поточного утримання – 4,0 тис.грн (41,5% до плану);

- розвитку інвестиційної діяльності та міжнародного співробітництва Херсонської області на 2019 – 2021 роки – 234,5 тис.грн на фінансову підтримку установи «Агенція регіонального розвитку «Офіс євроінтеграції» Херсонської області». Зазначені видатки не було профінансовано у зв'язку із змінами у кадровому складі установи.

Управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації на утримання підпорядкованих установ і закладів у I кварталі 2021 року по загальному фонду обласного бюджету з різних джерел передбачено 150429,4 тис.грн, профінансовано – 143933,9 тис.грн, касові видатки склали 142792,7 тис.грн, що становить 94,9% 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 91166,0 тис.грн (98,7% до планових призначень).

Витрати на харчування за звітний період склали 5725,4 тис.грн. Середня вартість харчування в день одного вихованця інтернатного закладу становила від 76,41 грн до 129,95 грн в залежності від типу навчального закладу.

При планових призначеннях на оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг у сумі 10145,2 тис.грн касові видатки склали 8501,5 тис.грн (83,8%).

На виконання заходів програми «Розвиток людського капіталу

Херсонської області» на 2017 – 2024 роки на січень – березень 2021 року передбачено кошти у сумі 122,1 тис.грн та використано – 68,4 тис.грн (56% до плану). За рахунок вказаних коштів здійснено відшкодування витрат на обслуговування кредиту Обласному фонду підтримки індивідуального житлового будівництва на селі Херсонської обласної державної адміністрації.

На утримання комунальних некомерційних підприємств та закладів охорони здоров'я, підпорядкованих **Департаменту здоров'я обласної державної адміністрації**, передбачено видатки по загальному фонду (у тому числі за рахунок трансфертів з державного та місцевих бюджетів) у сумі 62331,3 тис.грн, профінансовано – 58827,6 тис.грн, касові видатки склали 58239,8 тис.грн (93,4% до плану I кварталу).

На утримання закладів освіти спрямовано 16601,4 тис.грн (100% до плану).

Також на утримання комунальних некомерційних підприємств та закладів охорони здоров'я за рахунок трансфертів з державного бюджету спрямовано 24142,0 тис.грн (95,3% до плану).

На виконання заходів обласних програм спрямовано 18084,2 тис.грн, касові видатки склали 17865,7 тис.грн (87,6% до плану), у тому числі на:

- протидію поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, у Херсонській області на 2021 рік – 2402,8 тис.грн (92,9% до плану). Кошти спрямовано на доплати медичним працівникам, задіяним у заходах з протидії COVID-19, придбання тест систем, лікарських засобів, засобів індивідуального захисту;

- розвиток та підтримку комунальних закладів охорони здоров'я Херсонської обласної ради на 2020 – 2021 роки – 15462,9 тис.грн (86,8% до плану). Кошти спрямовано на утримання комунальних некомерційних підприємств та закладів охорони здоров'я, які не перейшли на фінансування з НСЗУ, та оплату комунальних послуг і енергоносіїв комунальним некомерційним підприємствам, які фінансуються з НСЗУ.

Департаменту соціального розвитку обласної державної адміністрації на звітний період передбачено видатки у сумі 48267,8 тис.грн, профінансовано – 47114,8 тис.грн (97,6% до плану I кварталу) та використано у сумі 46809,0 тис.грн (97% до плану).

На утримання закладів соціального захисту населення передбачено 47613,3 тис.грн, профінансовано 46570,4 тис.грн, які використано у сумі 46445,5 тис.грн, або 97,5% до запланованого обсягу, у тому числі на:

- оплату праці з нарахуваннями – 37087,4 тис.грн;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 6257,4 тис.грн;
- оплату продуктів харчування – 1830,3 тис.грн;
- оплату медикаментів – 234,4 тис.грн;
- інші видатки – 1036,0 тис.грн.

На компенсаційні виплати особам з інвалідністю за бензин, ремонт,

технічне обслуговування автотранспорту та встановлення телефонів заплановано 131,7 тис.грн, профінансовано та використано 31,6 тис.грн (24,1% 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 передбачено 522,8 тис.грн, з яких використано 331,9 тис.грн (63,5% до плану), в тому числі на:

- фінансову підтримку громадських об'єднань, діяльність яких має соціальну спрямованість, – 47,9 тис.грн;

- інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 284,0 тис.грн, зокрема:

- надання за зверненням одноразової матеріальної допомоги мешканцям області, які опинилися у скрутному становищі внаслідок непередбачуваних обставин, – 101,0 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 – 171,0 тис.грн;

- забезпечення привітання громадян, яким виповнюється 100 і більше років, – 12,0 тис.грн.

Службі у справах дітей обласної державної адміністрації бюджетні призначення на січень – березень 2021 року затверджено в загальному обсязі 3399,4 тис.грн, на видатки спрямовано 3325,0 тис.грн (97,8% до плану I кварталу).

На утримання КЗ ХОР «Центр соціально-психологічної реабілітації дітей» та КЗ ХОР «Центр соціально-психологічної реабілітації дітей «Радість» на звітний період передбачено кошти у сумі 3380,1 тис.грн, які використано у обсязі 3325,0 тис.грн (97,8% до плану), у тому числі на:

- оплату праці з нарахуваннями – 2260,2 тис.грн;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 638,0 тис.грн;

- оплату медикаментів – 7,9 тис.грн;

- оплату продуктів харчування – 317,4 тис.грн;

- інші видатки з поточного утримання – 101,5 тис.грн.

На заходи обласної комплексної програми «Херсонщина заради дітей» до 2025 року у I кварталі 2021 року передбачено 19,3 тис.грн, фінансування не проводилося.

У звітному періоді **Департаменту реалізації гуманітарної політики обласної державної адміністрації** по загальному фонду обласного бюджету передбачено видатки у сумі 59178,8 тис.грн. Профінансовано – 56013,4 тис.грн (94,7% до плану I кварталу), освоєно – 55430,8 тис.грн (93,7% до плану).

На забезпечення діяльності обласних установ освіти, культури і мистецтва передбачено 43334,1 тис.грн, з яких використано 41485,4 тис.грн, у

тому числі на: виплату заробітної плати з нарахуваннями – 14126,5 тис.грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1511,9 тис.грн;

На реалізацію заходів обласних програм передбачено 15844,7 тис.грн, використано 13945,4 тис.грн (88% до плану), із них на:

- розвиток культури і духовності в Херсонській області на 2019 – 2021 роки – 538,5 тис.грн (поліпшення кінообслуговування населення області – 350,0 тис.грн; проведення заходів у галузі культури і мистецтва – 188,5 тис.грн);

- розвиток фізичної культури і спорту у Херсонській області на 2019 – 2023 роки – 13406,9 тис.грн, зокрема на:

- утримання центрів фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю і реабілітаційних шкіл – 1310,1 тис.грн;

- утримання та навчально-тренувальну роботу комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 6622,6 тис.грн;

- забезпечення підготовки спортсменів школами вищої спортивної майстерності – 2650,9 тис.грн;

- забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону – 368,1 тис.грн;

- фінансову підтримку установ – 2332,2 тис.грн, зокрема: Херсонському обласному центру олімпійської підготовки з гандболу, КП «Обласний центр хокею» ХОР;

- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту – 123,0 тис.грн.

На проведення капітальних видатків у звітному періоді було передбачено кошти у сумі 76,0 тис.грн, які використано у повному обсязі на придбання бібліотечних фондів КЗ «Херсонська обласна універсальна наукова бібліотека ім. Олеса Гончара» ХОР.

Департаменту розвитку територій обласної державної адміністрації в рамках виконання заходів програми фінансової підтримки підприємств (закладів, установ) та інших об'єктів спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Херсонської області на 2020 – 2022 роки за загальним фондом обласного бюджету із запланованих обсягів у сумі 431,6 тис.грн профінансовано 427,6 тис.грн та використано 327,6 тис.грн (75,9% від запланованого), а саме на:

- утримання будинку-готелю офіційних делегацій в м.Херсоні – 119,6 тис.грн;

- експлуатаційне обслуговування адміністративної будівлі по просп. Ушакова, 47 у м. Херсоні – 208,0 тис.грн.

На виконання заходів програми розвитку молодіжного житлового кредитування у Херсонській області на 2019 – 2022 роки для обслуговування пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям на будівництво

(реконструкцію) та придбання житла передбачено видатки в сумі 42,0 тис.грн, які використано у повному обсязі.

За спеціальним фондом обласного бюджету у I кварталі 2021 року відповідно до заходів програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік передбачено видатки на:

- співфінансування об'єктів, що фінансуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку, у сумі 2350,0 тис.грн, які профінансовано у сумі 850,0 тис.грн (проведення робіт з будівництва стадіону по вул. Покровська, 47 б в Чорнобаївка Білозерського району). Кошти не використано у зв'язку із ненаданням підрядними організаціями на звітну дату актів виконаних робіт;

- реалізацію проекту з реконструкції приймального відділення КНП «Бериславська ЦРЛ» у відділення невідкладної (екстреної) медичної допомоги опорного закладу охорони здоров'я КНП «Бериславська ЦРЛ» у Херсонському госпітальному окрузі, за адресою: вул. 1 Травня, 124 в м.Бериславі» у сумі 1500,0 тис.грн, які профінансовано у повному обсязі та використано у сумі 730,9 тис.грн (48,7% від запланованого) згідно з наданими актами виконаних робіт. Станом на 01 квітня 2021 року обліковується дебіторська заборгованість по спеціальному фонду в сумі 867,3 тис.грн (кошти цільової субвенції з державного бюджету, наданої у 2020 році) по вказаному об'єкту, яка утворилася за рахунок виплати підрядній організації авансового платежу. На звітну дату аванс не відпрацьовано та зазначена заборгованість є простроченою. З метою погашення дебіторської заборгованості проводилась претензійно-позовна робота, було подано матеріали до суду. Отримано ухвалу Господарського суду Херсонської області від 22 березня 2021 року про відкриття провадження у справі № 923/355/21 в порядку загального позовного провадження за позовом представника обласної прокуратури в особі Департаменту розвитку територій обласної державної адміністрації до ТОВ «НСУ «Дніпроелектромонтаж» про стягнення вказаної заборгованості.

Департаменту захисту довкілля та природних ресурсів обласної державної адміністрації по спеціальному фонду за рахунок коштів обласного Фонду охорони навколишнього природного середовища на I квартал поточного року заплановано видатки в обсязі 709,1 тис.грн. Вказані видатки не фінансувалися у зв'язку із незатвердженням обласною радою Переліку першочергових природоохоронних заходів на 2021 рік.

Департаменту інфраструктури обласної державної адміністрації по загальному фонду обласного бюджету у січні – березні 2021 року на реалізацію заходів обласних програм передбачено видатки у сумі 2684,0 тис.грн, з яких використано 2543,0 тис.грн, в тому числі на:

- фінансову підтримку обласного КП «Херсонські авіалінії» в рамках програми розвитку міжнародного аеропорту «Херсон» на 2021 – 2023 роки – 2460,5 тис.грн;

- на перевезення медичного вантажу, осіб, які перетнули державний кордон України, до місць обсервації (ізоляції) або самоізоляції та персоналу медичних закладів в рамках програми протидії поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, у Херсонській області на 2021 рік – 82,5 тис.грн.

По спеціальному фонду обласного бюджету у січні – березні 2021 року передбачено видатки у сумі 171456,9 тис.грн, з яких використано 91751,8 тис.грн, а саме на:

- співфінансування робіт з капітального ремонту проїзної частини вулиці Західної – Соколиної в с. Чорнобаївка у сумі 411,5 тис.грн за рахунок субвенції з бюджету Чорнобаївської сільської територіальної громади;

- виконання заходів програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік – 31135,2 тис.грн, в тому числі на оплату робіт з будівництва:

сільських амбулаторій – 1475,1 тис.грн за рахунок залишку коштів субвенції з державного бюджету, що склався станом на 01 січня 2021 року;

шляхопроводу по просп. Адмірала Сенявіна – вул. Залаегерсег у м.Херсоні – 29660,1 тис.грн за рахунок залишку коштів цільової субвенції з державного бюджету, що склався станом на 01 січня 2021 року;

- виконання заходів регіональної програми розвитку автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг міст та інших населених пунктів області на 2020 – 2022 роки на утримання та розвиток дорожньої інфраструктури – 60205,1 тис.грн за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, в тому числі її залишку, що склався станом на 01 січня 2021 року.

Департаменту розвитку сільського господарства та зрошення обласної державної адміністрації за рахунок надходження до спеціального фонду обласного бюджету коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського та лісгосподарського виробництва на I квартал поточного року передбачено видатки на фінансування заходів з охорони та раціонального використання земель в сумі 2,3 тис.грн, які не використано у зв'язку з відсутністю затверджених напрямків використання коштів.

За рахунок коштів загального фонду обласного бюджету у звітному періоді **Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи обласної державної адміністрації** передбачено 1058,5 тис.грн, які використано у сумі 958,5 тис.грн на виконання заходів програми запобігання виникненню та ліквідації надзвичайних ситуацій (аварій) і оперативного реагування на них у Херсонській області на 2021 – 2025 роки на утримання Херсонської обласної комунальної аварійно-рятувальної служби (заробітна плата з нарахуваннями).

Департаментом фінансів обласної державної адміністрації із загального фонду обласного бюджету передано міжбюджетні трансферти

іншим бюджетам у сумі 3280,7 тис.грн, а саме:

- місцевим бюджетам на поховання учасників бойових дій і інвалідів війни та надання пільг на медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, – 301,8 тис.грн;

- Генічеському фаховому коледжу Херсонського державного університету та Бериславському фаховому педагогічному коледжу ім.В.Ф.Беньковського Херсонського державного університету, які утримуються за рахунок державного бюджету, в рамках програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік – 2978,9 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 – березень 2021 року у сумі 36,9 тис.грн, освоєно – 36,0 тис.грн (97,5% до плану). За рахунок вказаних коштів надано цільові пільгові кредити на здобуття вищої освіти медичної спеціальності (1 особа) – 27,0 тис.грн та сфери агропромислового комплексу (1 особа) – 9,0 тис.грн.

Департаменту розвитку територій обласної державної адміністрації на пільгове довгострокове кредитування молодих сімей та одиноких молодих громадян у січні – березні 2021 року заплановано видатки зі спеціального фонду обласного бюджету за рахунок коштів від повернення раніше наданих кредитів та відсотків за користування ними у сумі 700,0 тис.грн, які освоєно у повному обсязі.

За рахунок цих коштів надано 1 пільговий кредит родині учасника антитерористичної операції на придбання квартири у багатоквартирному житловому будинку № 34/3 у IV-А Таврійському мікрорайоні м. Херсона.

Департаменту розвитку сільського господарства та зрошення обласної державної адміністрації у I кварталі 2021 року на реалізацію заходів регіональної програми індивідуального житлового будівництва на селі «Власний дім» на 2021 – 2027 роки 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 у сумі 1400,0 тис.грн, які освоєно у повному обсязі.

Кредитні кошти спрямовано на придбання та реконструкцію житлових будинків (11 родин), на розвиток особистого селянського господарства – придбання великої рогатої худоби (3 родини), придбання сільськогосподарської техніки (9 родин).

Станом на 01 квітня 2021 року залишок невикористаних коштів загального фонду обласного бюджету склався в сумі 92807,8 тис.грн, у тому

числі:

- на рахунках обласного бюджету – 89622,4 тис.грн, із них:
 - власних і закріплених доходах та базовій дотації – 20323,3 тис.грн;
 - додатковій дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 2265,7 тис.грн;
 - освітній субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 26656,9 тис.грн;
 - субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 520,9 тис.грн;
 - субвенції з державного бюджету обласному бюджету Херсонської області на будівництво шляхопроводу по просп. Адмірала Сенявіна - вул. Залаегерсег у м. Херсоні – 34826,3 тис.грн;
 - субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості – 2800,1 тис.грн;
 - субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я – 1092,2 тис.грн;
 - інших субвенціях з місцевого бюджету – 1065,6 тис.грн;
 - коштах від повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання, – 71,4 тис.грн;
 - на рахунках бюджетних установ і організацій – 3185,4 тис.грн.
- Залишок коштів **спеціального фонду** обласного бюджету на кінець звітного періоду склався у сумі 115536,0 тис.грн, з яких:
- невикористані бюджетними установами кошти від власних надходжень бюджетних установ – 96143,8 тис.грн;
 - кошти спеціального призначення обласного бюджету – 19392,2 тис.грн, у тому числі:
 - бюджет розвитку – 5883,0 тис.грн;
 - надходження відрахувань за забруднення навколишнього природного середовища – 7113,1 тис.грн;
 - кошти, отримані обласним бюджетом з державного бюджету, – 999,9 тис.грн (50% надходжень від перевиконання плану по митних платежах (залишок 2019 року);
 - субвенція 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 – 300,0 тис.грн;
 - надходження відрахувань від податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів – 26,9 тис.грн (у тому числі залишок 2019 року – 18,1 тис.грн);
 - надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і

лісогосподарського виробництва – 1036,6 тис.грн (у тому числі залишок 2019 року – 862,0 тис.грн);

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, – 3778,1 тис.грн;

надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі – 240,0 тис.грн;

відсотки 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);

надходження цільового фонду – 0,3 тис.грн (залишок минулих років).

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

Станом на 01 квітня 2021 року в бюджетних установах і закладах, які утримуються за рахунок коштів обласного бюджету, обліковується **кредиторська заборгованість за загальним фондом** у сумі 9330,3 тис.грн, яка у порівнянні з початком року (4101,5 тис.грн) збільшилася на 5228,8 тис.грн, у тому числі по:

- Херсонській обласній державній адміністрації у сумі 5,1 тис.грн;
- управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації – 6760,1 тис.грн (із них за захищеними статтями: оплата праці – 2194,5 тис.грн, медикаменти та перев'язувальні матеріали – 1,7 тис.грн, продукти харчування – 796,2 тис.грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 75,4 тис.грн, стипендії – 1031,7 тис.грн), в тому числі заборгованість минулих років по філії КЗ «Херсонський фаховий спортивний коледж» ХОР, яка розташована на тимчасово окупованій території АР Крим у сумі 267,3 тис.грн);
- Департаменту здоров'я обласної державної адміністрації – 627,1 тис.грн;
- Департаменту соціального розвитку обласної державної адміністрації – 1234,4 тис.грн (із них за захищеними статтями: медикаменти та перев'язувальні матеріали – 19,7 тис.грн, продукти харчування – 80,4 тис.грн);
- Департаменту реалізації гуманітарної політики обласної державної адміністрації – 232,8 тис.грн (із них оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 3,2 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).

Основними причинами виникнення кредиторської заборгованості були: реєстрація зобов'язань головними розпорядниками коштів обласного бюджету в останні дні звітного періоду; невідповідність планів, передбачених

головним розпорядникам коштів на I квартал поточного року, фактичній потребі у видатках; недостатність фінансового ресурсу.

Дебіторська заборгованість установ, які утримуються за рахунок коштів загального фонду обласного бюджету, у порівнянні з початком року (1286,1 тис.грн) зменшилась на 1094,3 тис.грн і на звітну дату становить 191,8 тис.грн, з неї прострочена – 6,4 тис.грн.

Загальний обсяг **кредиторської заборгованості за спеціальним фондом** у порівнянні з початком року (1220,0 тис.грн) збільшився на 11239,7 тис.грн і складає 12459,7 тис.грн, у тому числі по:

- управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації у сумі 198,7 тис.грн (заборгованість минулих років по філії КЗ «Херсонський фаховий спортивний коледж» ХОР, яка розташована на тимчасово окупованій території АР Крим);

- Департаменту інфраструктури обласної державної адміністрації – 4871,8 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом обласного бюджету на звітну дату по видатках становить 62739,6 тис.грн та у порівнянні з початком року (146947,1 тис.грн) зменшилась на 84207,5 тис.грн.

Директор
Департаменту фінансів

Наталія ВІТРЕНКО