

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

До загального фонду *місцевих бюджетів* області за перше півріччя 2021 року надійшло 2817823,5 тис.грн податків і зборів, що становить 107,9% до планів, затверджених місцевими органами влади на цей період. До спеціального фонду надійшло 311110,2 тис.грн, у тому числі коштів спеціального призначення – 28728,8 тис.грн та 282381,4 тис.грн – власних надходжень бюджетних установ.

У порівнянні з попереднім роком надходження до загального фонду місцевих бюджетів області збільшилися на 429781,3 тис.грн, або на 18,0%, зокрема, за рахунок податку на доходи фізичних осіб, якого надійшло за січень – червень 2021 року у сумі 1846909,5 тис.грн, що на 323682,4 тис.грн, або на 21,2% більше ніж за аналогічний період 2020 року, плати за землю – на 27400,3 тис.грн (12,6%), єдиного податку – на 32834,4 тис.грн (10,0%) та податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки – на 19141,8 тис.грн (53,8%).

З державного бюджету місцевими бюджетами області отримано базову дотацію в сумі 308901,6 тис.грн, що становить 100% до плану, визначеного їм у розписі державного бюджету, з якої обласний бюджет отримав 65856,0 тис.грн.

Надходження

У першому півріччі 2021 року до загального фонду *обласного бюджету* мобілізовано 428984,0 тис.грн податків і зборів, що становить 106,6% до плану (402460,6 тис.грн). Із 18-ти запланованих джерел надходжень загального фонду обласного бюджету фактично виконані всі.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження збільшилися на 68476,8 тис.грн, або на 19,0%.

Податку на доходи фізичних осіб, питома вага якого в структурі доходів обласного бюджету за 6 місяців 2021 року склала 86,1%, отримано в сумі 369381,9 тис.грн, що на 64736,5 тис.грн, або на 21,2% більше проти надходжень за аналогічний період минулого року.

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

дотації:

- базову – 65856,0 тис.грн;
- додаткову на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 108604,8 тис.грн, з якої місцевим бюджетам перераховано 23556,4 тис.грн;

субвенції:

- на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів

соціально-культурної сфери – 105000,0 тис.грн;

- на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я – 73838,1 тис.грн, з якої місцевим бюджетам – 24613,9 тис.грн;

- на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа – 6632,7 тис.грн;

- освітню – 137857,9 тис.грн, з якої місцевим бюджетам – 9841,0 тис.грн;

- на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 1740,0 тис.грн;

- на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 7751,7 тис.грн (спрямовано місцевим бюджетам області);

- на заходи, спрямовані на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками під час навчального процесу у закладах загальної середньої освіти – 5485,1 тис.грн.

За перше півріччя 2021 року з місцевих бюджетів області до обласного бюджету надійшло цільових субвенцій у сумі 9656,2 тис.грн, із них:

- на виконання інвестиційних проектів – 2169,8 тис.грн;

- на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 2641,7 тис.грн;

- на співфінансування інвестиційних проектів – 3524,7 тис.грн;

- інші субвенції з місцевого бюджету – 1320,0 тис.грн.

За звітний період головних розпорядників коштів обласного бюджету за рахунок коштів загального фонду профінансовано на 96,2%. Фінансування проводилося у межах бюджетних призначень, з урахуванням потреби головних розпорядників коштів у відповідних видатках та наявного фінансового ресурсу. Використання отриманих коштів забезпечено на 95,4% до плану.

До спеціального фонду обласного бюджету (без урахування міжбюджетних трансфертів) надійшло 56672,8 тис.грн коштів спеціального призначення, у тому числі на: спеціальні рахунки обласного бюджету – 2516,5 тис.грн, з них екологічний податок – 1926,4 тис.грн; рахунки головних розпорядників коштів – 54156,3 тис.грн (власні надходження бюджетних установ), із яких на видатки спрямовано 53064,6 тис.грн.

Крім того, до спеціального фонду обласного бюджету у січні – червні 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 234750,8 тис.грн.

Також, за перше півріччя 2021 року з місцевих бюджетів області до обласного бюджету надійшло цільових субвенцій у сумі 1378,9 тис.грн, із них:

- на виконання інвестиційних проектів – 748,9 тис.грн;

- інші субвенції з місцевого бюджету – 630,0 тис.грн.

Видатки

Херсонській обласній раді на перше півріччя за загальним фондом передбачено 13052,3 тис.грн, видатки проведено на суму 12354,0 тис.грн (94,6% до плану першого півріччя), в тому числі на:

- утримання апарату Херсонської обласної ради – 11198,7 тис.грн (94,9% до плану), із них на оплату праці з нарахуваннями – 10785,2 тис.грн (95,9% до плану) та на розрахунки за спожиті енергоносії – 180,3 тис.грн (98,6% до плану). Кошти на інші поточні видатки використано в сумі 233,2 тис.грн (62,6% до плану);

- виконання програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік (оплата послуг з охорони адмінбудівлі за адресою пл.Свободи, 1) – 1155,3 тис.грн (92% до плану).

Херсонській обласній державній адміністрації за рахунок коштів загального фонду обласного бюджету на звітний період передбачено 2141,4 тис.грн, в тому числі на реалізацію заходів програм:

- соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік – 1323,6 тис.грн, з яких використано 919,6 тис.грн (69,5% до плану першого півріччя), зокрема на утримання ДУ «Херсонський обласний контактний центр», у тому числі: на оплату праці з нарахуваннями – 889,6 тис.грн (84,7% до плану); оплату за спожиті енергоносії – 8,2 тис.грн (72,6% до плану); видатки з поточного утримання – 21,8 тис.грн (64,3% до плану);

- розвитку інвестиційної діяльності та міжнародного співробітництва Херсонської області на 2019 – 2021 роки – 629,6 тис.грн, з яких використано 288,7 тис.грн (45,9% до плану), зокрема на фінансову підтримку установи «Агенція регіонального розвитку «Офіс євроінтеграції» Херсонської області» (281,2 тис.грн), забезпечення протокольною атрибутикою заходів міжнародної діяльності (7,5 тис.грн);

- розвитку інформаційного простору Херсонської області на 2021 – 2024 роки для висвітлення діяльності органів виконавчої влади та органів місцевого самоврядування у засобах масової інформації – 188,2 тис.грн, з яких використано 75,0 тис.грн (39,9% до плану).

Управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації у першому півріччі 2021 року по загальному фонду обласного бюджету з різних джерел передбачено 360861,9 тис.грн, профінансовано – 346589,7 тис.грн, касові видатки склали 345452,8 тис.грн (95,7% до плану першого півріччя).

Видатки на оплату праці згідно з чинним законодавством проведено у сумі 228806,4 тис.грн (98,7% до планових призначень).

Витрати на харчування за звітний період склали 11339,1 тис.грн. Середня вартість харчування в день одного вихованця інтернатного закладу становила від 78,52 грн.

При планових призначеннях на оплату енергоносіїв та інших комунальних послуг у сумі 17169,6 тис.грн касові видатки склали 14356,2 тис.грн (83,6% до плану).

На виконання заходів програми «Розвиток людського капіталу Херсонської області» на 2017 – 2024 роки на січень – червень 2021 року передбачено кошти у сумі 937,4 тис.грн та використано – 103,6 тис.грн (11,1% до плану). За рахунок вказаних коштів здійснено відшкодування витрат на обслуговування кредиту Обласному фонду підтримки індивідуального житлового будівництва на селі Херсонської обласної державної адміністрації.

За спеціальним фондом обласного бюджету у першому півріччі 2021 року передбачено видатки в сумі 11817,4 тис.грн, профінансовано – 4951,3 тис.грн (за рахунок субвенції з державного бюджету на заходи, спрямовані на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками під час навчального процесу у закладах загальної середньої освіти). Касові видатки не проводилися у зв'язку із внесенням змін до порядку використання коштів субвенції.

Департаменту здоров'я обласної державної адміністрації на звітний період передбачено видатки по загальному фонду (у тому числі за рахунок трансфертів з державного та місцевих бюджетів) у сумі 129692,3 тис.грн, профінансовано – 124724,2 тис.грн, касові видатки склали 123632,9 тис.грн (95,3% до плану першого півріччя).

На утримання закладів освіти спрямовано 37135,7 тис.грн (95,1% до плану).

На утримання комунальних некомерційних підприємств та закладів охорони здоров'я за рахунок трансфертів з державного бюджету спрямовано 46600,9 тис.грн (96,8% до плану).

На виконання заходів обласних програм спрямовано 40987,6 тис.грн, касові видатки склали 40866,1 тис.грн (95,7% до плану), у тому числі на:

- протидію поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, у Херсонській області на 2021 рік – 5403,0 тис.грн (92,6% 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 – 34863,7 тис.грн (96,1% 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;

- запобігання та лікування серцево-судинних захворювань на 2017 – 2021 роки – 599,4 тис.грн (99,9% до плану).

На проведення капітальних видатків у січні – червні 2021 року було передбачено кошти в сумі 24619,3 тис.грн, з яких використано

18291,0 тис.грн на придбання кисневих концентраторів для КНП «Обласна база спеціального медичного постачання» ХОР.

На співфінансування переоснащення радіологічного відділення № 2 КНП «Херсонський обласний онкологічний диспансер» ХОР з державного бюджету на цей період передбачено за рахунок субвенції на реалізацію проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України 29848,0 тис.грн. Кошти не надходили.

Департаменту соціального розвитку обласної державної адміністрації у першому півріччі передбачено видатки у сумі 102691,4 тис.грн, профінансовано – 99984,0 тис.грн (97,4% до плану першого півріччя) та використано у сумі 99893,3 тис.грн (97,3% до плану).

На утримання закладів соціального захисту населення передбачено 96441,5 тис.грн, профінансовано 95186,0 тис.грн, які використано у сумі 95129,5 тис.грн, або 98,6% до запланованого обсягу, у тому числі на:

- оплату праці з нарахуваннями – 76398,3 тис.грн;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 11243,7 тис.грн;
- оплату продуктів харчування – 4142,4 тис.грн;
- оплату медикаментів – 739,5 тис.грн;
- інші видатки – 2605,6 тис.грн.

На компенсаційні виплати особам з інвалідністю за бензин, ремонт, технічне обслуговування автотранспорту та встановлення телефонів заплановано 132,1 тис.грн, профінансовано 98,7 тис.грн та використано 98,0 тис.грн (74,2% 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 5357,9 тис.грн, з яких використано 4665,8 тис.грн (87,1% до плану), в тому числі на:

- фінансову підтримку громадських об'єднань ветеранів та осіб з інвалідністю – 139,9 тис.грн;
- інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення – 4525,9 тис.грн, зокрема на:

надання за зверненням одноразової матеріальної допомоги мешканцям області, які опинилися у скрутному становищі внаслідок непередбачуваних обставин – 1572,3 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 – 1481,6 тис.грн;

привітання громадян, яким виповнюється 100 і більше років – 42,1 тис.грн;

виплату одноразової матеріальної допомоги особам з інвалідністю внаслідок війни та учасникам бойових дій, які брали безпосередню участь у бойових діях під час Другої світової війни в період 1941 – 1945 років –

313,4 тис.грн;

надання разової матеріальної допомоги сім'ям, які втратили годувальника з числа учасників ліквідації наслідків аварії на Чорнобильській АЕС – 228,0 тис.грн;

надання разової матеріальної допомоги учасника ліквідації наслідків аварії на Чорнобильській АЕС, віднесених до категорії 1, 2 та 3 – 825,5 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 – 13,0 тис.грн;

надання разової матеріальної допомоги сім'ям військовослужбовців, які загинули (померли) під час участі в проведенні АТО/ООС, – 50,0 тис.грн.

Службі у справах дітей обласної державної адміністрації бюджетні призначення на січень – червень 2021 року затверджено в загальному обсязі 7140,2 тис.грн, на видатки спрямовано 6831,2 тис.грн, з яких використано 6687,2 тис.грн (93,7% до плану першого півріччя).

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 7038,2 тис.грн, які використано у обсязі 6677,2 тис.грн (94,9% до плану), у тому числі на:

оплату праці з нарахуваннями – 4688,3 тис.грн;

оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 952,3 тис.грн;

оплату медикаментів – 14,3 тис.грн;

оплату продуктів харчування – 784,1 тис.грн;

інші видатки з поточного утримання – 238,2 тис.грн.

На заходи обласної комплексної програми «Херсонщина заради дітей» до 2025 року у першому півріччі 2021 року передбачено 102,0 тис.грн, спрямовано коштів у сумі 10,0 тис.грн та використано у повному обсязі (9,8% до плану).

У звітному періоді **Департаменту реалізації гуманітарної політики обласної державної адміністрації** по загальному фонду обласного бюджету передбачено видатки у сумі 85783,3 тис.грн. Профінансовано 85010,8 тис.грн (99,1% до плану першого півріччя), освоєно 83343,0 тис.грн (97,2% до плану).

На забезпечення діяльності обласних закладів освіти передбачено 26534,4 тис.грн, з яких використано 24988,0 тис.грн (94,2% до плану)

На забезпечення діяльності обласних установ освіти, культури і мистецтва передбачено 57725,7 тис.грн, з яких використано 56859,3 тис.грн, у тому числі на: виплату заробітної плати з нарахуваннями – 29506,5 тис.грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 2442,6 тис.грн.

На реалізацію заходів обласних програм передбачено 1523,2 тис.грн, із них на:

- відзначення, матеріальне заохочення окремих колективів, громадян області та військовослужбовців, вшанування пам'яті загиблих херсонців – учасників АТО/ООС, видатних жителів на 2021 – 2025 роки – 27,2 тис.грн.

Видатки не проводилися;

- розвиток культури і духовності в Херсонській області на 2019 – 2021 роки – 1496,0 тис.грн. Кошти використано на поліпшення кінообслуговування населення області (960,0 тис.грн) та на проведення заходів у галузі культури і мистецтва (535,7 тис.грн).

На проведення капітальних видатків у звітному періоді було передбачено кошти у сумі 1207,7 тис.грн, касові видатки склали 989,4 тис.грн (81,9% до плану), з них на:

- придбання бібліотечних фондів КЗ «Херсонська обласна універсальна наукова бібліотека ім.Олеса Гончара» ХОР – 76,0 тис.грн;
- внесення коригувань до проектно-кошторисної документації для проведення ремонтних робіт ККЗ «Ювілейний» – 158,1 тис.грн;
- проведення реставрації фасадів стін будівлі по вул.Театральна (Горького), 5 Херсонського обласного краєзнавчого музею – 755,3 тис.грн.

Управлінню фізичної культури, молоді та спорту обласної державної адміністрації у звітному періоді на реалізацію заходів обласних програм передбачено 33477,4 тис.грн, профінансовано 30242,4 тис.грн (90,3% до плану першого півріччя) та використано 29575,1 тис.грн (88,3% до плану), із них на:

- програму розвитку фізичної культури і спорту у Херсонській області на 2019 – 2023 роки використано 29571,1 тис.грн, зокрема на:

- утримання центрів фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю і реабілітаційних шкіл – 2825,4 тис.грн;

- утримання та навчально-тренувальну роботу комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл – 13766,6 тис.грн;

- забезпечення підготовки спортсменів школами вищої спортивної майстерності – 5298,6 тис.грн;

- забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону – 774,0 тис.грн;

- фінансову підтримку установ – 6419,8 тис.грн, а саме: Херсонського обласного центру олімпійської підготовки з гандболу, КП «Обласний центр хокею» ХОР, обласної дитячо-юнацької спортивної школи Херсонської обласної організації фізкультурно-спортивного товариства «Спартак», дитячо-юнацької спортивної школи з боксу Херсонської обласної організації фізкультурно-спортивного товариства «Україна», громадської організації Херсонської обласної організації фізкультурно-спортивного товариства «Динамо» України;

- проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту – 486,7 тис.грн, у тому числі з олімпійських видів спорту (410,4 тис.грн), неолімпійських видів спорту (53,5 тис.грн) та осіб з інвалідністю (22,8 тис.грн);

- програму «Молодь Херсонщини» на 2017 – 2021 роки – 4,0 тис.грн.

Із загального обсягу видатків на виплату заробітної плати з нарахуваннями використано 19775,3 тис.грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1839,9 тис.грн.

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 запланованого обсягу 1258,4 тис.грн профінансовано 1247,5 тис.грн та використано 1083,0 тис.грн (86,1% до плану першого півріччя), зокрема на:

- утримання будинку-готелю офіційних делегацій в м.Херсоні – 251,4 тис.грн;
- експлуатаційне обслуговування адміністративної будівлі по просп.Ушакова, 47 у м.Херсоні – 517,2 тис.грн;
- фінансову підтримку комунальної установи з капітального будівництва та експлуатації ХОР – 314,4 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 142,8 тис.грн, які використано в межах потреби у сумі 80,3 тис.грн (56,2% до плану).

За спеціальним фондом обласного бюджету у першому півріччі 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, в сумі 13089,7 тис.грн, які профінансовано у межах отриманих з місцевих бюджетів надходжень – 2524,7 тис.грн та використано згідно актів виконаних робіт – 1519,9 тис.грн (11,6% до плану), з них на:

будівництво стадіону по вул.Покровська, 47б в с.Чорнобаївка Білозерського району – 807,4 тис.грн;

будівництво комплексу спортивних майданчиків по вул.Вокзальна, 7а у м.Таврійську – 689,5 тис.грн. Станом на 01 липня 2021 року по об'єкту має місце дебіторська заборгованість, яка виникла за рахунок виплати підрядній організації авансу на придбання матеріалів для виконання робіт з капітального будівництва (планове погашення авансу 27 серпня 2021 року);

реконструкцію будівель, споруд, зовнішніх інженерних мереж та благоустрій територій опорного закладу освіти «Новозбур'ївська школа № 1» – 23,0 тис.грн.

Видатки в сумі 9965,0 тис. грн на співфінансування робіт з будівництва комплексу по сортуванню побутових відходів м.Берислава (за межами населеного пункту), реконструкції будівлі дитячого ясла-садка «Лелеченя» в смт Іванівка, реконструкції (коригування) каналізаційних очисних споруд в м.Генічеську та капітального ремонту будівлі опорного закладу «Каланчацький

заклад повної загальної середньої освіти № 1 Каланчацької селищної ради не проводилися через ненадходження коштів з місцевих бюджетів та відсутність активів виконаних робіт;

- на 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» – 5053,7 тис.грн, які профінансовано в сумі 2128,7 тис.грн та використано у повному обсязі згідно з наданими актами виконаних робіт (42,1% до плану). Станом на 01 липня 2021 року по об'єкту обліковується прострочена дебіторська заборгованість у сумі 867,3 тис.грн, з метою погашення якої проводилась претензійно-позовна робота, отримано рішення Господарського суду Херсонської області від 03 червня 2021 року щодо стягнення з ТОВ «НСУ «Дніпроелектромонтаж» вказаної заборгованості.

Крім того, в рамках програми розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Херсонської обласної ради на 2020 – 2021 роки за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій у звітному періоді передбачено та профінансовано видатки в сумі 1740,0 тис.грн на капітальний ремонт поліклінічно-діагностичного відділення КНП «Обласна лікарня відновного лікування» ХОР, які не використано у зв'язку із підготовкою до тендерної процедури.

Департаменту інфраструктури обласної державної адміністрації по загальному фонду обласного бюджету у січні – червні 2021 року на реалізацію заходів обласних програм передбачено видатки у сумі 5135,1 тис.грн, з яких використано 3896,2 тис.грн (75,9% до плану першого півріччя), в тому числі на:

- фінансову підтримку обласного КП «Херсонські авіалінії» в рамках програми розвитку міжнародного аеропорту «Херсон» на 2021 – 2023 роки – 3499,5 тис.грн;

- 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 – 249,7 тис.грн;

- пасажирські перевезення військовозобов'язаних при проведенні позапланових навчальних зборів 124 окремої бригади територіальної оборони в Херсонській області в період з 07 по 16 квітня 2021 року в рамках програми розбудови територіальної оборони Херсонської області на 2020 – 2022 роки – 147,0 тис.грн.

Заходи програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік, на які у звітному періоді передбачалися видатки для співфінансування поточного ремонту доріг загального користування в сумі 600,0 тис.грн, не фінансувалися у зв'язку з відсутністю надходжень з бюджету Бериславської міської територіальної громади.

По спеціальному фонду обласного бюджету на січень – червень 2021 року передбачено видатки в сумі 489708,0 тис.грн, з яких використано 348737,8 тис.грн, а саме на:

- співфінансування робіт з будівництва спортивних майданчиків для міні-футболу зі штучним покриттям, що здійснювалося за рахунок коштів відповідної бюджетної програми державного бюджету, – 35,1 тис.грн;

- виконання заходів програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік – 124862,5 тис.грн, зокрема на:

- оплату робіт з будівництва сільських амбулаторій – 1753,1 тис.грн (15,0% до плану);

- співфінансування робіт з капітального ремонту доріг комунальної власності у населених пунктах (кошти бюджету Чорнобаївської сільської територіальної громади) – 411,5 тис.грн (12,3% до плану);

- співфінансування робіт зі встановлення світлосигнальної системи ВВІ-1 на аеродромі аеропорту «Херсон» (реконструкція), що фінансуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку – 1665,9 тис.грн (66,8% до плану);

- оплату робіт з будівництва шляхопроводу по просп.Адмірала Сенявіна – вул.Залаегерсег у м.Херсоні за рахунок залишку коштів цільової субвенції з державного бюджету, що склався станом на 01 січня 2021 року (125120,3 тис.грн), та субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери (105000,0 тис.грн), які використано у сумі 121032,0 тис.грн (52,6% до плану).

- 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 розвиток дорожньої інфраструктури за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету, в тому числі її залишку, що склався станом на 01 січня 2021 року, – 219346,0 тис.грн (92,4% до плану).

- виконання заходів обласної програми розвитку міжнародного аеропорту «Херсон» на 2021 – 2023 роки для виготовлення проектно-кошторисної документації з реконструкції злітно-посадкової смуги – 4494,2 тис.грн (100,0% до плану).

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 у першому півріччі поточного року передбачено видатки на фінансування заходів з охорони та раціонального використання земель в сумі 12,9 тис.грн, які не використано у зв'язку з відсутністю затверджених напрямків використання коштів.

Департаменту захисту довкілля та природних ресурсів обласної державної адміністрації по спеціальному фонду за рахунок коштів обласного

Фонду охорони навколишнього природного середовища у першому півріччі поточного року заплановано видатки в сумі 5010,4 тис.грн, у тому числі на:

- заходи із збирання, перезатарення, перевезення, зберігання непридатних до використання хімічних засобів захисту рослин, які зберігаються на території Херсонської області з їх подальшим транскордонним перевезенням, утилізацією або видаленням – 4619,0 тис.грн;

- розробку проектів землеустрою з організації та встановлення меж парку – пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Казенний сад», «Парк ім.Мозгового О.П.», «Ботанічний сад Херсонського державного університету» – 44,9 тис.грн;

- придбання обладнання і предметів довгострокового користування для захисту і охорони лісу в Херсонській області (придбання квадрокоптерів, іншого спеціалізованого обладнання для лісомисливських господарств (ДП «Великокопанівське ЛМГ», ДП «Скадовське ЛМГ», ДП «Голопристанське ЛМГ») – 346,5 тис.грн.

Вказані видатки не фінансувалися у зв'язку із проведенням маркетингових досліджень щодо закупівлі товару та тендерних процедур.

За рахунок коштів загального фонду обласного бюджету у звітному періоді **Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи обласної державної адміністрації** передбачено 2524,7 тис.грн, які використано у сумі 1837,1 тис.грн (72,8% до плану першого півріччя), зокрема на виконання заходів програм:

- запобігання виникненню та ліквідації надзвичайних ситуацій (аварій) і оперативного реагування на них у Херсонській області на 2021 – 2025 роки для утримання Херсонської обласної комунальної аварійно-рятувальної служби (заробітна плата з нарахуваннями) – 1748,4 тис.грн;

- розбудови територіальної оборони Херсонської області на 2020 – 2022 роки – 88,7 тис.грн.

Департаментом фінансів обласної державної адміністрації із загального фонду обласного бюджету передано міжбюджетні трансферти іншим бюджетам у сумі 7111,3 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, – 781,2 тис.грн;

- місцевим бюджетам на проведення позапланових навчальних зборів 124 окремої бригади територіальної оборони в Херсонській області в період з 07 по 16 квітня 2021 року (послуги з тимчасового розміщення (проживання та харчування) військовозобов'язаних), – 226,2 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 – 6103,9 тис.грн.

За рахунок планових надходжень у 2021 році до обласного Фонду охорони навколишнього природного середовища передбачено у спеціальному фонді обласного бюджету міжбюджетні трансферти в сумі 1138,3 тис.грн, в тому числі:

- субвенція на здійснення природоохоронних заходів у сумі 875,3 тис.грн міському бюджету Бериславської міської ради на виконання робіт по робочому проекту землеустрою щодо рекультивації порушених земель внаслідок забруднення твердими побутовими відходами на земельній ділянці комунальної власності в межах м. Берислав, яку перераховано та використано у повному обсязі;

- субвенція державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів Національному природному парку «Кам'янська січ» у сумі 263,0 тис.грн на придбання спеціального обладнання та транспортних засобів для охорони території та об'єктів природно-заповідного фонду, які профінансовано та використано у повному обсязі.

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 2021 року у сумі 256,3 тис.грн, освоєно 98,0 тис.грн (38,2% до плану). За рахунок вказаних коштів надано цільові пільгові кредити на здобуття вищої освіти медичних спеціальностей (5 осіб) – 61,6 тис.грн; педагогічних спеціальностей (8 осіб) – 17,6 тис.грн; культурних спеціальностей (2 особи) – 9,5 тис.грн та сфери агропромислового комплексу (2 особи) – 9,3 тис.грн.

Департаменту розвитку територій обласної державної адміністрації на пільгове довгострокове кредитування молодих сімей та одиноких молодих громадян у січні – червні 2021 року заплановано надання кредитів із:

- загального фонду обласного бюджету – 1387,0 тис.грн, які використано в повному обсязі;

- спеціального фонду обласного бюджету за рахунок коштів від повернення раніше наданих кредитів та відсотків за користування ними – 993,4 тис.грн, які використано в сумі 700,0 тис.грн (70,5% до плану).

Кошти використано для надання 3 пільгових кредитів, у тому числі 2 родинам учасників антитерористичної операції на придбання квартир та родині працівника поліції у багатоквартирному житловому будинку № 34/3 у IV-А Таврійському мікрорайоні м.Херсона.

Департаменту розвитку сільського господарства та зрошення обласної державної адміністрації у першому півріччі на реалізацію заходів регіональної програми індивідуального житлового будівництва на селі «Власний дім» на 2021 – 2027 роки передбачено надання пільгових довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі, а саме із:

- загального фонду обласного бюджету – 400,0 тис.грн, які не використані в результаті проведення фінансування в останній день звітного періоду;

- спеціального фонду обласного бюджету за рахунок коштів від повернення раніше наданих кредитів – 3300,0 тис.грн, які освоєно у повному обсязі.

Кредитні кошти спрямовано на придбання та реконструкцію житлових будинків, на розвиток особистого селянського господарства (придбання великої рогатої худоби, сільськогосподарської техніки).

Станом на 01 липня 2021 року **залишок невикористаних коштів загального фонду** обласного бюджету склався в сумі 65761,2 тис.грн, у тому числі на:

- рахунках обласного бюджету – 57026,4 тис.грн, із них по:

власних і закріплених доходах та базовій дотації – 13726,7 тис.грн;

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, підтримку малих групових будинків та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа – 6632,7 тис.грн;

додатковій дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансування переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 2791,2 тис.грн;

освітній субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 25150,5 тис.грн;

субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я – 923,9 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 місцевим бюджетам на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості – 2440,9 тис.грн;

інших субвенціях з місцевого бюджету – 1938,7 тис.грн;

субвенції з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів – 1000,0 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 – 270,0 тис.грн;

субвенції з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів – 1541,1 тис.грн;

коштах від повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання, – 89,8 тис.грн;

- рахунках бюджетних установ і організацій – 8734,8 тис.грн.

Залишок коштів спеціального фонду обласного бюджету на кінець звітного періоду склався у сумі 176662,9 тис.грн, з яких:

- кошти спеціального призначення обласного бюджету – 19236,1 тис.грн, у тому числі:

бюджет розвитку – 4950,5 тис.грн;

надходження відрахувань за забруднення навколишнього природного середовища – 7145,4 тис.грн;

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

надходження відрахувань від податку з власників транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів – 27,4 тис.грн (у тому числі залишок 2019 року – 18,1 тис.грн);

надходження коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 1407,9 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, – 3018,0 тис.грн;

надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі – 271,3 тис.грн;

відсотки за користування довгостроковим пільговим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла, – 36,5 тис.грн (у тому числі залишок 2020 року – 14,3 тис.грн);

субвенція з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів – 748,9 тис.грн;

інші субвенції з місцевого бюджету – 630,0 тис.грн;

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

- кошти власних надходжень бюджетних установ – 157426,8 тис.грн.

Кредиторська та дебіторська заборгованість

Загальний фонд.

Станом на 01 липня 2021 року в бюджетних установах і закладах, які утримуються за рахунок коштів обласного бюджету, обліковується **кредиторська заборгованість** у сумі 17277,6 тис.грн, яка у порівнянні з початком року (4101,5 тис.грн) збільшилася на 13176,1 тис.грн, у тому числі по:

- Херсонській обласній раді у сумі 318,8 тис.грн;

- Херсонській обласній державній адміністрації – 170,9 тис.грн;

- управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації – 6340,4 тис.грн (зокрема, оплата праці з нарахуваннями – 108,5 тис.грн, медикаменти та перев'язувальні матеріали – 2,3 тис.грн, продукти харчування –

467,4 тис.грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1180,2 тис.грн, соціальне забезпечення – 1481,2 тис.грн), у 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 – 1262,4 тис.грн;

- Департаменту соціального розвитку обласної державної адміністрації – 1542,4 тис.грн (зокрема, оплата праці з нарахуваннями – 15,6 тис.грн, медикаменти та перев'язувальні матеріали – 50,3 тис.грн, продукти харчування – 634,0 тис.грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 22,4 тис.грн, соціальне забезпечення – 62,8 тис.грн);

- службі у справах дітей обласної державної адміністрації – 144,0 тис.грн (зокрема, продукти харчування – 88,6 тис.грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 35,9 тис.грн);

- Департаменту реалізації гуманітарної політики обласної державної адміністрації – 5573,1 тис.грн (із них оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2,3 тис.грн);

- управлінню фізичної культури, молоді та спорту обласної державної адміністрації – 1246,7 тис.грн (із них оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 10,2 тис.грн);

- Департаменту розвитку територій обласної державної адміністрації – 104,9 тис.грн;

- Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи обласної державної адміністрації – 574,0, в тому числі прострочена 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) – 470,8 тис.грн.

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 перше півріччя 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 1126,4 тис.грн і на звітну дату становить 159,7 тис.грн, з неї прострочена – 9,8 тис.грн.

Спеціальний фонд.

Загальний обсяг **кредиторської заборгованості** у порівнянні з початком року (1220,0 тис.грн) збільшився на 104152,3 тис.грн і складає 105372,3 тис.грн, у тому числі по:

- управлінню освіти і науки обласної державної адміністрації у сумі 204,4 тис.грн, з них 198,7 тис.грн – заборгованість минулих років по філії КЗ «Херсонський фаховий спортивний коледж» ХОР, яка розташована на

тимчасово окупованій території АР Крим;

- Департаменту здоров'я обласної державної адміністрації – 165,3 тис.грн;

- Департаменту соціального розвитку обласної державної адміністрації – 2,6 тис.грн;

- Департаменту інфраструктури обласної державної адміністрації – 105000,0 тис.грн.

Дебіторська заборгованість обласного бюджету на звітну дату по видатках становить 91985,9 тис.грн та у порівнянні з початком року (146947,1 тис.грн) зменшилась на 54961,2 тис.грн.

Заступник директора
Департаменту фінансів

Олена ГУЛЬКО