

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
щодо внесення змін до рішення обласної ради
«Про обласний бюджет Херсонської області на 2021 рік»

Зміни дохідної та видаткової частин обласного бюджету

Міжбюджетні трансферти з державного бюджету

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11 - 14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19 - 20 частини першої статті 6 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 17 листопада 2021 року № 1444-р «Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2021 рік, та розподіл додаткового обсягу субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб» обласному бюджету на поточний рік збільшено обсяг субвенції на 1985761,00 грн. Кошти у повному обсязі, за пропозицією Департаменту соціального розвитку Херсонської обласної державної адміністрації, пропонується спрямувати Департаменту фінансів Херсонської обласної державної адміністрації для подальшого надання міжбюджетного трансферту бюджетам Чаплинської (1005444,00 грн для громадянина Бурого Володимира Юрійовича) та Херсонської (980317,00 грн для Дикусара Сергія Сергійовича) територіальних громад.

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери

Задля забезпечення безпеки та розвитку авіаційних перевезень розпорядженням Кабінету Міністрів України від 28 жовтня 2021 року № 1311-р «Деякі питання розподілу у 2021 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери» обласному бюджету на поточний рік

збільшено обсяг субвенції на 408000000,00 грн, які пропонується спрямувати **Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації**, зокрема на реконструкцію злітно-посадкової смуги аеропорту «Херсон» (400000000,00 грн) та встановлення світлосигнальної системи ВВІ-1 на аеродромі аеропорту «Херсон» (8000000,00 грн).

***Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам
на здійснення підтримки окремих закладів та заходів
у системі охорони здоров'я***

Постановами Кабінету Міністрів України від 11 жовтня 2021 року № 1069 «Про виділення коштів для забезпечення здійснення деяких заходів, спрямованих на запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, та боротьбу з її наслідками» та від 03 листопада 2021 року № 1175 «Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству охорони здоров'я на 2021 рік» обласному бюджету на поточний рік збільшено обсяг субвенції на 4887300,00 грн. Кошти у повному обсязі пропонується спрямувати **Департаменту здоров'я Херсонської обласної державної адміністрації**:

- для централізованого забезпечення закладів охорони здоров'я області, які проводять попередню діагностику гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, експрес-тестами для визначення антигена коронавірусу SARS-CoV-2 та наборами для відбору біологічного матеріалу методом полімеразної ланцюгової реакції – 4029900,00 грн;
- на оплату поточних видатків КНП «Херсонський обласний заклад з надання психіатричної допомоги» ХОР (для застосування примусових заходів медичного характеру) – 857400,00 грн.

***Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам
на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих
територій***

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 28 жовтня 2021 року № 1337-р «Деякі питання розподілу у 2021 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» обласному бюджету на поточний рік збільшено обсяг субвенції на 7100000,00 грн, які пропонується спрямувати головним розпорядникам коштів, відповідальним виконавцям, а саме:

Департаменту здоров'я Херсонської обласної державної адміністрації для придбання меблів, медичного та іншого обладнання – 5000000,00 грн;

Департаменту реалізації гуманітарної політики Херсонської обласної державної адміністрації на придбання та монтаж лазерного проектора та цифрового кінопроцесора для комунального підприємства «Кіновідеопрокат» – 2100000,00 грн.

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

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 03 листопада 2021 року № 1433-р «Деякі питання розподілу у 2021 році 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» обласному бюджету додатково виділено кошти в обсязі 58363500,00 грн (головний розпорядник коштів, відповідальний виконавець – Департамент інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації).

Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів ремонтно-реставраційних та консерваційних робіт пам'яток культурної спадщини, що перебувають у комунальній власності

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 11 жовтня 2021 року № 1248-р «Про затвердження розподілу у 2021 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів ремонтно-реставраційних та консерваційних робіт пам'яток культурної спадщини, що перебувають у комунальній власності» обласному бюджету на 2021 рік передбачено кошти у сумі 33022500,00 грн, які пропонується спрямувати **Департаменту розвитку територій Херсонської обласної державної адміністрації** для фінансування реставраційних робіт за проектом «Науково-проектна документація Пам'ятка архітектури місцевого значення (охоронний номер 230057, 4-Хр) Пам'ятка історії місцевого значення (охоронний номер 29) Херсонський обласний художній музей ім.О.О.Шовкуненка (колишня Херсонська міська дума) м.Херсон, вул.Соборна, 34. Реставрація та пристосування».

Міжбюджетні трансферти з місцевих бюджетів

Рішеннями окремих місцевих рад обласному бюджету зменшено обсяг міжбюджетних трансфертів, у зв'язку з чим виникає необхідність зменшити показники обласного бюджету, а саме:

- *дохідну частину обласного бюджету за:*

ККД 41053500 на суму 100000,00 грн;

ККД 41053900 – 229838,00 грн;

- *видаткову частину обласного бюджету по головних розпорядниках коштів, відповідальних виконавцях:*

управлінню освіти і науки Херсонської обласної державної адміністрації на:

- співфінансування заходів обласної програми «Розвиток людського капіталу Херсонської області» на 2017 – 2024 роки у сумі 12600,00 грн (кредитування);

- придбання ноутбуків для педагогічних працівників комунальних закладів загальної середньої освіти та їх філій для організації дистанційного навчання, інших форм здобуття загальної середньої освіти з використанням технологій дистанційного навчання у сумі 8016,00 грн;

Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації на:

- *співфінансування видатків з утримання та розвитку автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури, а саме на експлуатаційне утримання та поточний дрібний ремонт автомобільних доріг загального користування місцевого значення в Каховському районі Херсонської області – 100000,00 грн (Чаплинська ТГ).*

- *співфінансування заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, зокрема на «Тарасівська лікарська амбулаторія по вул.Поштова, 2а, в с.Тарасівка Олешківського району – будівництво» – 209222,00 грн.*

Крім того, рішеннями окремих місцевих рад області передбачено для передачі обласному бюджету у 2021 році цільові субвенції. Отже, пропонується збільшити:

- *дохідну частину обласного бюджету за:*

ККД 41053500 у сумі 1650000,00 грн;

ККД 41053700 – 2000000,00 грн;

ККД 41053900 – 235260,00 грн;

- *видаткову частину обласного бюджету по головних розпорядниках коштів, відповідальних виконавцях:*

Херсонській обласній державній адміністрації на співфінансування заходів з впровадження пілотного проекту регіонального розвитку з відновлення зрошувальних систем області в рамках Державної програми підтримки секторальної політики, що може реалізовуватися за рахунок коштів державного бюджету, отриманих від ЄС, зокрема на створення та інституційне наповнення Інвестиційного парку «Відновлення зрошення Херсонщини» – 30000,00 грн;

управлінню освіти і науки Херсонської обласної державної адміністрації на:

- співфінансування заходів обласної програми «Розвиток людського капіталу Херсонської області» на 2017 – 2024 роки у сумі 38932,00 грн, з них на видатки – 9060,00 грн та кредитування – 29872,00 грн;

- придбання ноутбуків для педагогічних працівників комунальних закладів загальної середньої освіти та їх філій для організації дистанційного навчання, інших форм здобуття загальної середньої освіти з використанням технологій дистанційного навчання у сумі 61556,00 грн;

Департаменту здоров'я Херсонської обласної державної адміністрації на утримання підрозділів екстреної медичної допомоги КНП «Обласний територіальний центр екстреної медичної допомоги та медицини катастроф» ХОР на забезпечення поточних витрат для створення належних умов роботи Генічеської станції екстреної (швидкої) медичної допомоги – 49900,00 грн;

Департаменту соціального розвитку Херсонської обласної державної адміністрації для надання соціальних послуг підопічним в комунальному закладі Херсонської обласної ради «Степанівський психоневрологічний будинок-інтернат» (для чоловіків) – 54872,00 грн;

Департаменту розвитку територій Херсонської обласної державної адміністрації на *співфінансування інвестиційних проектів, що фінансуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку, а саме на «Каналізаційні очисні споруди в м.Генічеську Херсонської області – реконструкція (коригування)»* – 2000000,00 грн;

Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації на *співфінансування видатків з утримання та розвитку автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури, а саме на:*

- експлуатаційне утримання та поточний дрібний ремонт автомобільних доріг загального користування місцевого значення Херсонської області – 100000,00 грн (Нижньосірогозька ТГ);
- експлуатаційне утримання та поточний дрібний ремонт автомобільних доріг загального користування місцевого значення в Херсонському районі Херсонської області – 400000,00 грн (Олешківська ТГ);
- капітальний ремонт покриття прилеглої території та під'їздів по вулиці Бериславське шосе с.Тягинка Бериславського району Херсонської області – 450000,00 грн (Тягинська ТГ);
- капітальний ремонт частини існуючого дорожнього покриття вул.Михайлівської смт.Велика Лепетиха Херсонської області – 700000,00 грн (Великолепетиська ТГ).

**Збільшення дохідної та видаткової частин обласного бюджету
за рахунок перевиконання планових показників загального фонду
обласного бюджету за січень – жовтень 2021 року та скорочення
бюджетних призначень**

До загального фонду обласного бюджету за січень – жовтень 2021 року надійшло доходів у сумі 770609034,23 грн, що становить 105,1% до затвердженого плану на цей період. Понад план отримано 37394044,23 грн.

За підсумками виконання обласного бюджету за 10 місяців 2021 року, керуючись частиною сьомою статті 78 Бюджетного кодексу України, обласна державна адміністрація пропонує збільшити дохідну частину загального фонду обласного бюджету на суму перевиконання 33344491,00 грн.

Пропонується збільшити планові показники по:

- податку та збору на доходи фізичних осіб – на 11768491,00 грн, у тому числі податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати – на 768491,00 грн, податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата – на 5500000,00 грн та податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування – на 5500000,00 грн;

- податку на прибуток підприємств – на 19576000,00 грн, у тому числі податок на прибуток підприємств, створених за участю іноземних інвесторів – на 5000000,00 грн та податок на прибуток підприємств, який сплачують інші платники – на 14576000,00 грн;

- рентній платі за спеціальне використання води для потреб гідроенергетики – на 2000000,00 грн;

- платі за спеціальне використання рибних та інших водних ресурсів – на 200000,00 грн;

- платі за ліцензії на право оптової торгівлі алкогольними напоями, тютюновими виробами та рідинами, що використовуються в електронних сигаретах – на 400000,00 грн;

при цьому зменшити обсяг надходжень по:

- платі за ліцензії на право роздрібною торгівлі алкогольними напоями, тютюновими виробами та рідинами, що використовуються в електронних сигаретах – на 250000,00 грн;

- платі за ліцензії та сертифікати, що сплачується ліцензіатами за місцем здійснення діяльності – на 60000,00 грн;

- платі за ліцензії на право роздрібною торгівлі пальним – на 45000,00 грн;

- орендній платі за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності – на 150000,00 грн;

- орендній платі за водні об'єкти (їх частини), що надаються в користування на умовах оренди Радою міністрів Автономної Республіки Крим, обласними, районними, Київською та Севастопольською міськими державними адміністраціями, місцевими радами – на 95000,00 грн.

Пропозиції щодо внесення змін до обсягу окремих податків та зборів обраховані, виходячи із розрахунків очікуваних надходжень до загального фонду обласного бюджету до кінця 2021 року.

При збільшенні планових показників на 33344491,00 грн відсоток виконання надходжень до загального фонду обласного бюджету за 2021 рік становитиме 100,4.

Крім того, за розрахунками головних розпорядників коштів, відповідальних виконавців економія коштів становитиме по:

Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації щодо співфінансування робіт по об'єкту «Реставрація будівлі комунального закладу «Обласний Палац культури» по вул.Перекопська, 9 в м.Херсон», що реалізовується за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку, – 2422146,00 грн;

Департаменту розвитку територій Херсонської обласної державної адміністрації щодо видатків на завершення будівництва недобудови за адресою м.Херсон, просп.200-річчя Херсона, 19 – 179000,00 грн, щодо робіт з ремонту та реконструкції КЗ «Ольгівський науковий ліцей-інтернат» ХОР за адресою: Херсонська область, Бериславський р-н, с.Ольгівка, вул.Шкільна, 1 – 1796557,00 грн (нежитлового приміщення гуртожитку (літ. Е2) під душову – 499881,00 грн; санвузлів двоповерхового гуртожитку (літ. Е2) – 427365,00 грн; вимощення двоповерхового гуртожитку (літ. Е2) – 309126,00 грн; санвузлів навчального корпусу (літ. А3) – 560185,00 грн).

Кошти у сумі 4397703,00 грн пропонується скоротити задля вивільнення фінансового ресурсу.

Отже, враховуючи пропозиції головних розпорядників коштів, відповідальних виконавців обласного бюджету, проектом рішення пропонується кошти у сумі 37742194,00 грн спрямувати на видатки, зокрема:

управлінню освіти і науки Херсонської обласної державної адміністрації на:

- придбання продуктів харчування для закладів освіти – 1000000,00 грн;
- реконструкцію майстерні (літ.Г) під бібліотечно-інформаційний центр по вул.Молодіжна, 33 в м.Херсоні для КЗ «Навчально-виховний комплекс «Школа гуманітарної праці» ХОР – 1392409,00 грн;

Департаменту здоров'я Херсонської обласної державної адміністрації на:

- поточне утримання обласних комунальних некомерційних підприємств та установ галузі охорони здоров'я – 5269700,00 грн;
- придбання комплексу рентгенологічно-діагностичного з цифровою обробкою зображення на 2 робочих місця – 4900000,00 грн;
- придбання медичного обладнання КНП «Херсонський обласний госпіталь ветеранів війни» ХОР – 481000,00 грн;
- придбання дизель-генератора для КНП «Обласна база спеціального медичного постачання» ХОР – 350000,00 грн;
- виконання заходів обласної програми протидії поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, у Херсонській області на 2021 рік – 1536500,00 грн;

Департаменту соціального розвитку Херсонської обласної державної адміністрації для реалізації заходів обласної програми соціального захисту людей похилого віку, осіб з інвалідністю, підтримки сім'ї, утвердження гендерної рівності і протидії торгівлі людьми на 2020 – 2024 роки, зокрема на надання матеріальної допомоги мешканцям області, за зверненнями до голови обласної державної адміністрації (500000,00 грн) та депутатів обласної ради (823400,00 грн) – 1323400,00 грн;

Департаменту реалізації гуманітарної політики Херсонської обласної державної адміністрації на:

- заробітну плату з нарахуваннями для Херсонського обласного академічного музично-драматичного театру ім.М.Куліша – 1000000,00 грн;

- відновлення внутрішніх відкосів після проведення реставрації фасаду будівлі Херсонського обласного краєзнавчого музею та додаткові роботи з реставрації фасаду – 482000,00 грн;

- фінансову підтримку ККЗ «Ювілейний» в рамках заходів програми культури і духовності в Херсонській області на 2019 – 2021 роки – 450000,00 грн;

- заходи до новорічних свят згідно з програмою культури і духовності в Херсонській області на 2019 – 2021 роки – 400000,00 грн;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв для КЗ «Херсонський академічний обласний театр ляльок» ХОР – 150000,00 грн;

управлінню фізичної культури, молоді та спорту Херсонської обласної державної адміністрації, в рамках комплексної програми розвитку фізичної культури і спорту в Херсонській області на 2019 – 2023 роки, на:

- надання фінансової підтримки КП «Обласний центр Хокею» ХОР – 500000,00 грн;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв (електропостачання) для ДЮСШ із зимових видів спорту – 400000,00 грн;

Департаменту розвитку територій Херсонської обласної державної адміністрації на:

- ✓ фінансову підтримку КУ з капітального будівництва та експлуатації ХОР для виплати заробітної плати працюючим відповідно до заходів програми фінансової підтримки підприємств (закладів, установ) та інших об'єктів спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Херсонської області на 2020 – 2022 роки – 800000,00 грн;

- ✓ надання кредитів громадянам для придбання житла на вторинному ринку у м.Херсоні в рамках виконання заходів програми розвитку житлового будівництва у Херсонській області на 2019 – 2022 роки (розділ «Кредитування») – 1500000,00 грн;

- ✓ обслуговування кредитів, наданих на молодіжне житлове будівництво, які обраховані згідно з чинним законодавством у розмірі 6 відсотків від обсягу повернення до спеціального фонду кредитних коштів за програмою розвитку молодіжного житлового кредитування в Херсонській області на 2019 – 2022 роки – 46800,00 грн;

- ✓ видатки бюджету розвитку (спеціального фонду) для виконання заходів програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік, а саме на:

- будівництво комплексу спортивних майданчиків по вул.Вокзальна, 7а у м.Таврійськ Херсонської області – 600000,00 грн;

- капітальний ремонт та оснащення обладнанням відділення неврологічної патології в комунальному некомерційному підприємстві «Обласна лікарня відновного лікування» ХОР за адресою вул. Нестерова, 1а, м.Херсон – 1176000,00 грн;

- будівництво стадіону по вул. Покровська, 47 б в с.Чорнобаївка Білозерського району Херсонської області – 300000,00 грн;

- будівництво та реконструкцію (у т.ч. виготовлення проектно-кошторисної документації) будівель і споруд – 5592941,00 грн, у тому числі на:
 реконструкцію залу гімнастики, харчоблоку, житлових кімнат за адресою м.Херсон, вул.Петра Калнишевського, 2а – 1619467,00 грн;

реконструкцію майнового комплексу КЗ «Херсонська школа вищої спортивної майстерності» ХОР за адресою м.Херсон, вул.Марії Фортус, 38 – 667720,00 грн;

реконструкцію основної будівлі спорткомплексу, елінгів, дебаркадеру з добудовою спортивного комплексу за адресою м.Херсон, 3-й затон р.Дніпро – 1173314,00 грн;

реконструкцію спального корпусу філії з добудовою стадіону, модульного спортивного залу, спортивного майданчику, залу важкої атлетики за адресою м.Скадовськ, вул.Шмідта, 32 – 2132440,00 грн;

Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації для:

- надання фінансової підтримки КП ХОР «Херсонські авіалінії» на виплату заробітної плати з урахуванням простою під час реконструкції злітно-посадкової смуги аеропорту у рамках виконання заходів обласної програми розвитку міжнародного аеропорту «Херсон» на 2021 – 2023 роки – 2800000,00 грн;

- коригування проектно-кошторисної документації з реконструкції злітно-посадкової смуги в аеропорту «Херсон» – 200000,00 грн;

- надання фінансової підтримки КП спільної власності територіальних громад області «Автотранспортне підприємство ХОР» – 224000,00 грн;

- виконання заходів програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік, зокрема на фінансування об'єкта «Білозерська амбулаторія загальної практики сімейної медицини по вул.Пушкіна, 85а, в смт Білозерка Білозерського району – будівництво» – 771812,00 грн;

- виконання заходів обласної програми протидії поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, у Херсонській області на 2021 рік – 500000,00 грн;

Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи Херсонської обласної державної адміністрації на утримання в постійній цілодобовій готовності необхідної кількості сил і засобів ХОКАРС для виконання робіт за призначенням (програма запобігання виникненню та ліквідації надзвичайних ситуацій (аварій) і оперативного реагування на них у Херсонській області на 2021 – 2025 роки) – 301000,00 грн;

Департаменту фінансів Херсонської обласної державної адміністрації на:

✓ надання міжбюджетного трансферту місцевим бюджетам в рамках програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік для: придбання матеріалів та проведення поточних ремонтних робіт, пов'язаних з відновленням роботи приймального відділення

КНП «Верхньорогачицька лікарня» Верхньорогачицької селищної ради Каховського району Херсонської області (Верхньорогачицька ТГ) – 700000,00 грн; капітального ремонту (заміна віконних та дверних блоків) у будівлі Чонгарського ясел-садка «Червона Шапочка» Чонгарської сільської ради Генічеського району Херсонської області за адресою: вул.Легунова, 35, с.Чонгар, Генічеського району, Херсонської області (Генічеська ТГ) – 560332,00 грн;

✓ надання міжбюджетних трансфертів державному бюджету для реалізації заходів програм:

- соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік для фінансування регіонального замовлення (Бериславський педагогічний коледж ім.В.Ф.Беньковського Херсонського державного університету – 1260900,00 грн та Генічеський фаховий коледж Херсонського державного університету – 573900,00 грн) – 1834800,00 грн;

- впровадження державної політики органами влади у Херсонській області на 2021 – 2023 роки на ремонт приміщень Департаменту соціального розвитку Херсонської обласної державної адміністрації – 199500,00 грн.

Кредитування

За пропозиціями головних розпорядників коштів, відповідальних виконавців обласного бюджету проектом рішення пропонується за рахунок повернення коштів збільшити обсяг спеціального фонду розділу «Кредитування» на 1080000,00 грн, в тому числі по:

Департаменту розвитку територій Херсонської обласної державної адміністрації для надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла за рахунок понадпланових надходжень від повернення раніше наданих кредитів у зв'язку з достроковим виконанням зобов'язань 4-ма позичальниками за програмою розвитку молодіжного житлового кредитування в Херсонській області на 2019 – 2022 роки – на 780000,00 грн;

Департаменту розвитку сільського господарства та зрошення Херсонської обласної державної адміністрації для надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі за рахунок прогнозованого збільшення обсягу повернення позичальниками раніше наданих кредитів в рамках виконання заходів програми індивідуального житлового будівництва на селі «Власний дім» на 2021 – 2027 роки – на 300000,00 грн.

Розподіл залишків коштів, що утворилися на рахунках загального та спеціального фондів обласного бюджету

Залишок коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

На рахунку загального фонду обласного бюджету за звітними даними станом на 01 листопада 2021 року обліковуються цільові залишки коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам, що виділялася з державного бюджету у 2019 році на ремонт та придбання обладнання для їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти, в сумі 255660,11 грн.

Зазначені кошти пропонується спрямувати за цільовим призначенням Департаменту фінансів Херсонської обласної державної адміністрації задля подальшої передачі окремим територіальним громадам області.

***Залишок коштів субвенції з державного бюджету
місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з
особливими освітніми потребами***

За звітними даними станом на 01 січня 2021 року на рахунку загального фонду обласного бюджету обліковується залишок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, яка виділялася з державного бюджету у 2019 – 2020 роках, зокрема на оснащення кабінетів інклюзивно-ресурсних центрів (400000,00 грн), в сумі 520892,93 грн.

Проектом рішення пропонується частину цих коштів в сумі 400000,00 грн спрямувати Департаменту фінансів Херсонської обласної державної адміністрації для подальшої передачі міжбюджетного трансферту окремим територіальним громадам області для використання за цільовим призначенням.

***Залишок коштів 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***

Станом на 01 жовтня 2021 року на рахунку спеціального фонду обласного бюджету обліковується залишок коштів 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 в сумі 181545,45 грн, який сформувався через невикористання підрядною організацією ПП «Авігея СТ» у повному обсязі авансового платежу у визначений законодавством термін та поверненням його частини згідно з наказом Господарського суду Херсонської області від 09 червня 2021 року на рахунок спеціального фонду обласного бюджету як часткове погашення дебіторської заборгованості, що обліковувалася на 01 січня 2021 року.

Проектом рішення пропонується спрямувати кошти у повному обсязі Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації для фінансування заходів з експлуатаційного утримання та поточного ремонту автомобільних доріг загального користування місцевого значення.

Перерозподіл видатків

Власний ресурс обласного бюджету

Враховуючи пропозиції головних розпорядників коштів, відповідальних виконавців обласного бюджету, проектом рішення пропонується здійснити перерозподіл бюджетних призначень, зокрема по:

Херсонській обласній раді шляхом зменшення видатків на суму 200000,00 грн у зв'язку з економією коштів з придбання комп'ютерної техніки та меблів, спрямувавши їх на:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв (природний газ) – 50000,00 грн;

- матеріально-технічне забезпечення роботи працівників виконавчого апарату обласної ради та облаштування їх робочих місць (придбання меблів, канцелярських товарів) – 150000,00 грн;

управлінню освіти і науки Херсонської обласної державної адміністрації шляхом зменшення видатків на 1451318,00 грн у зв'язку з економією коштів по енергоносіях (383951,00 грн), придбання продуктів харчування (425608,00), виплатам стипендій (181616,00 грн), оздоровленню дітей (16829,00 грн) й інших поточних видатках (443314,00 грн) та збільшення видатків на:

- погашення кредиторської заборгованості по незахищених статтях на суму 112776,00 грн по КЗ «Центр еколого-натуралістичної творчості учнівської молоді» ХОР (25025,00 грн) та КЗ «Центр туристсько-краєзнавчої творчості учнівської молоді» ХОР (87751,00 грн);

- придбання продуктів харчування для закладів освіти – 846274,00 грн;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв для закладів освіти – 422622,00 грн;

- виплату допомоги дітям-сиротам при працевлаштуванні для закладів професійної (професійно-технічної) освіти – 69646,00 грн;

Департаменту соціального розвитку Херсонської обласної державної адміністрації шляхом зменшення видатків на загальну суму 640000,00 грн (економія коштів), а саме по:

- КЗ ХОР «Степанівський психоневрологічний будинок-інтернат» (для чоловіків) у зв'язку з затримкою відкриття закладу – 235200,00 грн;

- КЗ ХОР «Каїрський психоневрологічний будинок – інтернат» (продукти харчування) – 357000,00 грн;

- заходах обласної програми соціального захисту людей похилого віку, осіб з інвалідністю, підтримки сім'ї, утвердження гендерної рівності і протидії торгівлі людьми на 2020 – 2024 роки – 47800,00 грн

та збільшення видатків на:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 357000,00 грн, зокрема для КЗ ХОР «Олешківський дитячий будинок-інтернат» (75000,00 грн) та КЗ ХОР «Голопристанський геріатричний пансіонат» (282000,00 грн);

- виконання заходів обласної програми підтримки сімей загиблих

(померлих) захисників України на 2021 – 2025 роки – 283000,00 грн;

Департаменту реалізації гуманітарної політики Херсонської обласної державної адміністрації шляхом зменшення видатків на суму 50000,00 грн у зв'язку із відсутністю необхідності розроблення ПКД на відновлення внутрішніх приміщень комунального закладу «Херсонський обласний художній музей ім.О.Шовкуненка» Херсонської обласної ради та збільшення на відповідну суму для відновлення конференц зали внаслідок протікання труб опалення на горищі будівлі Обласного центру народної творчості;

управлінню фізичної культури, молоді та спорту Херсонської обласної державної адміністрації шляхом зменшення видатків у зв'язку з економією коштів на поточне утримання по ДЮСШ з веслувальних видів спорту – 22000,00 грн, по спеціалізованій ДЮСШ олімпійського резерву з футболу «Кристал» – 18535,00 грн і ДЮСШ із зимових видів спорту – 300000,00 грн та збільшення видатків на оплату праці для КЗ «Обласна комплексна дитячо-юнацька спортивна школа «Динамо» ХОР – 40535,00 грн і на розрахунки за комунальні послуги та енергоносії для ДЮСШ із зимових видів спорту – 300000,00 грн.

Також, з метою приведення у відповідність показників бюджету у частині виділення коштів з резервного фонду обласного бюджету, згідно з розпорядженнями голови облдержадміністрації від 05 листопада 2021 року №№ 836 та 837, необхідно передбачити по **Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи Херсонської обласної державної адміністрації** видатки у сумі 391249,00 грн на здійснення заходів:

- із забезпечення функціонування мобільного госпіталю ДСНС на території КНП «Каховська центральна міська лікарня ім. родини Панкеевих Каховської міської ради» для посилення допомоги хворим на гостру респіраторну хворобу COVID-19 – 367249,00 грн;

- з попередження виникнення надзвичайної ситуації, пов'язаної з виявленням радіоактивних відходів – 24000,00 грн.

Залишок коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

Даним проектом рішення пропонується здійснити перерозподіл бюджетних призначень по **управлінню освіти і науки Херсонської обласної державної адміністрації** шляхом зменшення видатків на усунення порушень вимог законодавства у сфері техногенної та пожежної безпеки (припис Державної служби України з надзвичайних ситуацій) на загальну суму 107591,00 грн по Генічеській санаторній загальноосвітній школі-інтернат І-ІІІ ступенів ХОР – 99454,00 грн, Сиваській спеціальній школі ХОР – 2000,00 грн та Херсонському ліцею ХОР – 6137,00 грн та відповідного збільшення видатків розвитку на реконструкцію майстерні (літ.Г) під бібліотечно-інформаційний центр по вул.Молодіжна, 33 в м.Херсоні для КЗ «Навчально-виховний комплекс «Школа гуманітарної праці» ХОР.

Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я

За пропозицією головного розпорядника коштів, відповідального виконавця – **управління освіти і науки Херсонської обласної державної адміністрації** пропонується здійснити перерозподіл бюджетних призначень шляхом зменшення видатків на нарахування на заробітну плату (8000,00 грн), оплату комунальних послуг та енергоносіїв (93126,00 грн), виплату стипендій (547740,00 грн), інші поточні видатки (35238,00 грн) та збільшення видатків на заробітну плату з нарахуваннями для Таврійського навчально-реабілітаційного центру ХОР (26840,00 грн), оплату комунальних послуг та енергоносіїв для закладів спеціалізованої та професійної (професійно-технічної) освіти (640866,00 грн) й придбання продуктів харчування для КЗ «Навчально-виховний комплекс «Школа гуманітарної праці» ХОР – 16398,00 грн.

Інші питання

З метою забезпечення цільового та ефективного використання коштів субвенцій, які надаються місцевим бюджетам області з обласного бюджету пропонується здійснити, у межах загального обсягу, перерозподіл бюджетних призначень між бюджетами окремих територіальних громад (наведено у додатку 5), а саме по:

- 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, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа, у сумі 2712346,55 грн та додатково спрямувати місцевим бюджетам нерозподілений обсяг коштів у сумі 138587,05 грн;

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету (цільові видатки на лікування хворих на цукровий діабет інсуліном та нецукровий діабет десмопресином) у сумі 116394,00 грн.

Директор
Департаменту фінансів

Наталія ВІТРЕНКО