

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 реалізацію
інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів
соціально-культурної сфери***

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 16 червня 2021 року № 626-р «Про розподіл у 2021 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери» обласному бюджету передбачено кошти у сумі 350000000,00 грн на будівництво частини I пускового комплексу шляхопроводу по просп. Адмірала Сенявіна – вул.Залаегерсег у м.Херсоні (головний розпорядник коштів, відповідальний виконавець – Департамент інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації).

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

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 19 травня 2021 року № 468-р «Деякі питання розподілу у 2021 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» обласному бюджету передбачено кошти у сумі 3300000,00 грн на проведення робіт з капітального ремонту поліклінічно-діагностичного відділення КНП «Обласна лікарня відновного лікування Херсонської обласної ради за адресою: м. Херсон, вул. Нестерова, 1а (головний розпорядник коштів, відповідальний виконавець – Департамент інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації).

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

Розпорядженням Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 588-р «Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству охорони здоров'я на 2021 рік» області збільшено обсяг субвенції на 14522200,00 грн. Кошти пропонується розподілити:

- Департаменту здоров'я Херсонської обласної державної адміністрації на здійснення діяльності КНП «Херсонський обласний інформаційно-аналітичний центр медичної статистики» ХОР – 2215200,00 грн;

- Департаменту фінансів Херсонської обласної державної адміністрації для перерахування міжбюджетних трансфертів територіальним громадам області на лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет – 12307000,00 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 14 квітня 2021 року № 356-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 Херсонської області додатково виділено кошти в обсязі 89258800,00 грн (головний розпорядник коштів, відповідальний виконавець – Департамент інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації)

Субвенція з місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»

Постановою Кабінету Міністрів України від 17 травня 2021 року № 476 «Деякі питання надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» у 2021 році» передбачено субвенцію у сумі 38619300,00 грн на закупівлю засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів початкової школи (видатки розвитку) – 26628400,00 грн, комп'ютерного та мультимедійного обладнання, пристосувань для навчальних кабінетів, засобів навчання, у тому числі навчально-методичної та навчальної літератури, зошитів з друкованою основою, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для закладів загальної середньої освіти, що є учасниками всеукраїнського інноваційного освітнього проєкту за темою «Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для закладів загальної середньої освіти в умовах реалізації Державного стандарту базової середньої освіти» (видатки розвитку) – 1085300,00 грн, а також підвищення кваліфікації педагогічних працівників та проведення супервізії (видатки споживання) – 10905600,00 грн (головний розпорядник коштів, відповідальний виконавець – Департамент фінансів Херсонської обласної державної адміністрації).

Міжбюджетні трансфери з місцевих бюджетів

Рішенням Голопристанської міської ради обласному бюджету зменшено обсяг міжбюджетного трансферту, у зв'язку з чим виникає необхідність зменшити показники обласного бюджету, а саме:

- *дохідну частину обласного бюджету за ККД 41053500 на суму 247087,00 грн;*
- *видаткову частину обласного бюджету по головному розпоряднику коштів, відповідальному виконавцю Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації на співфінансування видатків з утримання та розвитку автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури, а саме: «Капітальний ремонт проїзної частини вул. 1 Травня (на ділянці від вул.Санаторної до вул.Озерної)» – 247087,00 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 на суму 4400000,00 грн;
ККД 41053900 – 950707,60 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 186747,60 грн, з них на видатки – 6246,75 грн та кредитування – 180500,85 грн;

Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації на:

- *співфінансування заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості, зокрема на:*

«Старозбур'ївська амбулаторія загальної практики сімейної медицини по вул.Комсомольська (Першотравнева), 53а, в с.Стара Збур'ївка Голопристанського району – будівництво» – 397087,00 грн;

«Лазурненська амбулаторія загальної практики сімейної медицини по вул.Центральна, 53, в смт Лазурне Скадовського району – будівництво» – 366873,00 грн;

- *співфінансування видатків з утримання та розвитку автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури, а саме:*

«Реконструкція вул.Першотравнева (від проспекту Будівельників до провулку Виноградний в м.Каховка Херсонської обл.)» – 4000000,00 грн;

«Поточний дрібний ремонт автомобільної дороги загального користування місцевого значення С220413 Твердомедове – /О220411/ Біла Криниця – Велика Олександрівка» – 400000,00 грн.

**Розподіл залишку коштів обласного Фонду охорони
навколишнього природного середовища, який склався
на рахунку обласного бюджету
станом на 01 січня 2021 року**

Відповідно до проєкту змін до Переліку першочергових природоохоронних заходів на 2021 рік пропонується нерозподілений залишок коштів обласного Фонду охорони навколишнього природного середовища у сумі 1127711 грн, який склався на рахунку спеціального фонду обласного бюджету станом на 01 січня 2021 року, спрямувати **Департаменту захисту довкілля та природних ресурсів Херсонської обласної державної адміністрації** на фінансування робіт із збирання, перезатарення, перевезення, зберігання непридатних до використання хімічних засобів захисту рослин, які зберігаються на території Херсонської області, з їх подальшим транскордонним перевезенням та утилізацією або видаленням.

Перерозподіл видатків та кредитування

Враховуючи пропозиції головних розпорядників коштів, відповідальних виконавців обласного бюджету, проєктом рішення пропонується здійснити перерозподіл бюджетних призначень, а саме:

зменшити видатки:

- **Херсонській обласній державній адміністрації** на суму 200000,00 грн на реалізацію заходів обласної програми «Розвиток туризму та курортів у Херсонській області на 2019 – 2021 роки»;
- **управлінню освіти і науки Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 4658942,00 грн, у тому числі по:
 - продуктах харчування на суму 4101000,00 грн, з них:
 - Чорнобаївській санаторній загальноосвітній школі-інтернату I-III ступенів ХОР – 326000,00 грн;
 - КЗ «Навчально-виховний комплекс «Школа гуманітарної праці» ХОР – 75000,00 грн;
 - Херсонському ліцею ХОР – 1300000,00 грн;
 - Високопільській спеціалізованій школі-інтернату II-III ступенів «Обдарованість» ХОР – 100000,00 грн;
 - КЗ «Ольгівський науковий ліцей-інтернат» ХОР – 420000,00 грн;
 - Таврійському навчально-реабілітаційному центру ХОР – 330000,00 грн;
 - КЗ «Херсонський фаховий спортивний коледж» ХОР – 1550000,00 грн;
 - медикаментах та перев'язувальних матеріалах – 35227,00 грн по Новокиївській спеціальній школі ХОР;
 - заходах із позашкільної роботи з дітьми – 522715,00 грн, з них:
 - КВНЗ «Херсонська академія неперервної освіти» ХОР – 482974,00 грн;
 - КЗ «Обласний авіаційно-технічний спортивний клуб» ХОР – 39741,00 грн;

- **Департаменту соціального розвитку Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 42383,00 грн по КЗ ХОР «Дніпрянський психоневрологічний будинок-інтернат» по оплаті за спожиті енергоносії;
- **Департаменту реалізації гуманітарної політики Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 13000,00 грн (економія коштів по розрахунках за придбане вугілля по обласному Центру народної творчості);
- **управлінню фізичної культури, молоді та спорту Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 800000,00 грн для виконання заходів:
 - комплексної програми розвитку фізичної культури і спорту в Херсонській області на 2019 – 2023 роки на суму 700000,00 грн, з яких на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту (500000,00 грн) та неолімпійських видів спорту (200000,00 грн);
 - обласної програми «Молодь Херсонщини» на 2017 – 2021 роки на суму 100000,00 грн;
- **Департаменту розвитку територій Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 1896000,00 грн, передбачені на співфінансування робіт з реставрації пам'ятки архітектури місцевого значення та пам'ятки історії місцевого значення – Херсонського обласного художнього музею ім.О.О.Шовкуненка (колишня Херсонська міська дума) в рамках реалізації програми Президента України «Велика реставрація»;
- **Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 1650000,00 грн, попередньо передбачені для співфінансування робіт по об'єкту «Реставрація будівлі комунального закладу «Обласний Палац культури» по вул. Перекопська, 9 в м.Херсон»;
- **Департаменту розвитку сільського господарства та зрошення Херсонської обласної державної адміністрації** (розділ «Кредитування») на суму 2200000,00 грн (обсяг надання довгострокових кредитів громадянам для будівництва/реконструкції/придбання житла);
- **Департаменту фінансів Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 352450,00 грн, з них обсяг:
 - резервного фонду обласного бюджету – 237650,00 грн;
 - міжбюджетного трансферту бюджету Херсонської міської територіальної громади для виконання заходів програми розбудови територіальної оборони Херсонської області на 2020 – 2022 роки – 114800,00 грн;
- збільшити видатки:**
 - **управлінню освіти і науки Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 4658942,00 грн, у тому числі на:
 - придбання продуктів харчування – 401000,00 грн, із них:
 - Генічеській санаторній загальноосвітній школі-інтернату I-III ступенів ХОР – 170000,00 грн;
 - Новокиївській спеціальній школі ХОР – 231000,00 грн;

- забезпечення виплати стипендій учням закладів професійної (професійно-технічної) освіти – 3700000,00 грн;

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв на загальну суму 329911,00 грн, з них:

- Новокиївській спеціальній школі ХОР – 27127,00 грн;

- Херсонській спеціальній школі ХОР – 8100,00 грн;

- КВНЗ «Херсонська академія неперервної освіти» ХОР – 254943,00 грн;

- КЗ «Обласний авіаційно-технічний спортивний клуб» ХОР – 39741,00 грн

- погашення кредиторської заборгованості по інших поточних видатках КВНЗ «Херсонська академія неперервної освіти» ХОР – 228031,00 грн;

- **Департаменту здоров'я Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 396000,00 грн для проведення заходів обласної програми щодо запровадження обласних стипендій на 2020 – 2023 роки, зокрема на виплату стипендій кращим медичним працівникам галузі охорони здоров'я;

- **Департаменту соціального розвитку Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 126033,00 грн по КЗ ХОР «Дніпрянський психоневрологічний будинок-інтернат», в тому числі для розроблення проектної документації щодо реконструкції електричних мереж внутрішнього електрозабезпечення (42383,00 грн) та виготовлення проектно-кошторисної документації на встановлення автоматичної пожежної сигналізації (83650,00 грн);

- **Департаменту реалізації гуманітарної політики Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 1367000,00 грн для:

- проведення заходів обласної програми розвитку культури і духовності в Херсонській області на 2019 – 2021 роки (проведення фестивалю Чорноморські ігри в м.Скадовськ) – 1300000,00 грн;

- проведення заходів програми щодо відзначення, матеріального заохочення окремих колективів, громадян області та військовослужбовців, вшанування пам'яті загиблих херсонців – учасників АТО/ООС, видатних жителів на 2021 – 2025 роки (проведення конкурсу «Таврійський сувенір») – 54000 тис.грн;

- оплата спожитої електроенергії по обласній дитячій бібліотеці ім.Дніпрові Чайки – 13000,00 грн;

- **управлінню фізичної культури, молоді та спорту Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 450000,00 грн для проведення заходів обласної програми щодо запровадження обласних стипендій на 2020 – 2023 роки, зокрема на виплату одноразових стипендій для 3-х спортсменів олімпійських видів спорту та їх тренерів;

- **Департаменту інфраструктури Херсонської обласної державної адміністрації** на суму 1750000,00 грн для виконання заходів обласної програми розвитку міжнародного аеропорту «Херсон» на 2021 – 2023 роки, а саме на:

- співфінансування робіт з реконструкції злітно-посадкової смуги аеропорту «Херсон», що здійснюватимуться за рахунок коштів державного бюджету за бюджетною програмою «Фінансове забезпечення заходів з

розвитку аеропортної інфраструктури» – 100000,00 грн;

- фінансову підтримку комунального підприємства Херсонської обласної ради «Херсонські авіалінії» – 1650000,00 грн;

- **Департаменту розвитку сільського господарства та зрошення Херсонської обласної державної адміністрації** (розділ «Кредитування») на загальну суму 2200000,00 грн шляхом надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі у сумі 2700000,00 грн, з яких обсяг повернення позичальниками раніше наданих кредитів становитиме 500000,00 грн;

- **Департаменту з питань цивільного захисту та оборонної роботи Херсонської обласної державної адміністрації** на виконання заходів програми розбудови територіальної оборони Херсонської області на 2020 – 2022 роки (проведення навчальних зборів 124 окремої бригади територіальної оборони в Херсонській області) – 414800,00 грн;

- **Департаменту фінансів Херсонської обласної державної адміністрації** для перерахування міжбюджетного трансферту бюджету Асканії-Нової селищної територіальної громади на виконання заходів програми соціально-економічного та культурного розвитку Херсонської області на 2021 рік, а саме: поточний ремонт криші і покрівлі КНП «Амбулаторія загальної практики - сімейної медицини» Асканія-Нова селищної ради по вул.Альошина 3 «А» в смт Асканія-Нова – 450000,00 грн.

Крім того, за пропозицією головного розпорядника коштів, відповідального виконавця – **управління освіти і науки Херсонської обласної державної адміністрації** пропонується здійснити перерозподіл бюджетних призначень, джерелом яких є *залишок коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам*, на усунення порушень вимог законодавства у сфері техногенної та пожежної безпеки (припис Державної служби України з надзвичайних ситуацій) по Херсонській спеціальній школі ХОР на суму 1500000,00 грн шляхом збільшення видатків розвитку бюджету розвитку (спеціального фонду) за рахунок зменшення видатків споживання.

Перерозподіл джерел

За поданням **Департаменту розвитку територій Херсонської обласної державної адміністрації**, який визначений головним розпорядником коштів, відповідальним виконавцем обласного бюджету заходів програми розвитку молодіжного житлового кредитування у Херсонській області на 2019 – 2022 роки, пропонується здійснити перерозподіл обсягів джерел надання довгострокових кредитів молодим сім'ям та самотніми молодими громадянами, а саме: зменшити планові показники дохідної частини спеціального фонду за ККД 24110900 «Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та самотніми молодими громадянами на будівництво (реконструкцію) та придбання житла» на

65157,00 грн та збільшити на відповідну суму бюджетні призначення розділу «Кредитування» за КПКВК 8821 «Повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла» у зв'язку із змінами у складі сімей позичальників, які дають їм право на звільнення від сплати відсотків за користування кредитами.

Інші питання

Рішенням Бериславської міської ради від 28 травня 2021 року № 237 змінено напрямок використання коштів, що передаються з бюджету Бериславської міської територіальної громади обласному бюджету у 2021 році у вигляді міжбюджетного трансферту, в сумі 600000,00 грн.

Отже виникає необхідність змінити цільове призначення з «Фінансування поточного ремонту доріг загального користування в м. Берислав Херсонської області» на «співфінансування поточного ремонту доріг загального користування (видатки споживання) а саме: 0220126/Т-04-03/ Шляхове, протяжність 2 км, чорне шосе; 0220127/Т-22-07/ Урожайне, протяжність 3,5 км, асфальтобетон; 0220113/Т-04-03/ Зміївка, протяжність 4 км, чорне шосе; 0220107/Т-22-07 Раковка, протяжність 7,6 км, асфальтобетон; 0220104/Т-22-07 Томарино, протяжність 6 км, чорне шосе; 0220102/Т-04-03/ під'їзд до м. Берислав, протяжність 3 км, асфальтобетон».

Крім того пропонується, згідно з проектом змін до Переліку першочергових природоохоронних заходів на 2021 рік, частину видатків спеціального фонду обласного бюджету в сумі 1742371,2 грн, передбачених по Департаменту захисту довкілля та природних ресурсів Херсонської обласної державної адміністрації за рахунок планових надходжень до обласного Фонду охорони навколишнього природного середовища, спрямувати на фінансування робіт із збирання, перезатарення, перевезення, зберігання непридатних до використання хімічних засобів захисту рослин, які зберігаються на території Херсонської області, з їх подальшим транскордонним перевезенням та утилізацією або видаленням.

Директор
Департаменту фінансів

Наталія ВІТРЕНКО