

**Пояснювальна записка до звіту про
виконання обласного бюджету за 9 місяців
2022 року**

Виконання обласного бюджету за доходами

За січень - вересень 2022 року до обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів у сумі 1 078 458,2 тис.грн., що на 44,1 відс. або на 330 004,6 тис.грн. більше надходжень ніж за відповідний період 2021 року.

До загального фонду обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів в сумі 981 819,1 тис. грн., що становить 114,0 відс. до затвердженого плану на січень-вересень п.р. та 141,9 відс. до відповідного періоду минулого року. Таке виконання пояснюється переважним чином збільшенням надходжень податку на доходи фізичних осіб.

Податку на доходи фізичних осіб надійшло у сумі 885 837,5 тис.грн., що становить 114,0 відс. до затвердженого плану на січень-вересень п.р. та 149,3 відс. до відповідного періоду минулого року. Причиною такого збільшення є зростання фонду оплати праці внаслідок збільшення надходжень податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення та інших виплат військовослужбовцям – у 6,6 разів у порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

Податку на прибуток підприємств надійшло у сумі 56 123,5 тис.грн., що на 19,5 відс. або на 9 154,3 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження податку зменшилися на 2,9 відс. або на 1 666,4 тис. гривень.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 24 612,1 тис.грн., що на 16,7 відс. або на 3 517,7 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли на 15,2 відс. або на 3 245,9 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання води надійшло в сумі 5 487,2 тис.грн., що на 2,0 відс. або на 114,1 тис. грн. менше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати скоротились на 1,6 відс. або на 90,9 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне користування надрами надійшло в сумі 4 846,8 тис.грн., що на 28,3 відс. або на 1 909,0 тис. грн. менше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати скоротились на 21,5 відс. або на 1 328,8 тис. гривень.

Доходи спеціального фонду обласного бюджету виконані в сумі 96 639,2 тис.грн., що у 1,7 рази або на 40 098,2 тис. грн. більше ніж за аналогічний період минулого року. Зростання обсягу доходів спеціального фонду зумовлено збільшенням власних надходжень бюджетних установ у 1,6 рази або на 35 647,9 тис. грн. за рахунок надходжень від додаткової господарської діяльності, благодійних внесків, грантів.

Виконання обласного бюджету за видатками

Видатки обласного бюджету без урахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів, за 9 місяців 2022 року становили 1 190 593,6 тис.грн, з них по загальному фонду – 989 760,0 тис.грн., що склало 62,3 відсотка до плану річних призначень з урахуванням змін, по спеціальному фонду – 200 833,6 тис.грн. при кошторисних призначеннях на рік у сумі 873 263,2 тис.гривень.

Порівняно із аналогічним періодом 2022 року з обласного бюджету проведено видатків на 200 788,0 тис.грн. або 14,4 відсотка менше (за 9 місяців 2021 року видатки склали 1 391 381,6 тис.грн.). У зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та відповідно до черговості проведення видатків, визначеної постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 року №590 (зі змінами) „Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану” відбулося значне зниження витрат по галузях „Економічної діяльності”, „Фізичної культури і спорту”, „Житлово-комунальному господарству” та „Культурі і мистецтву”.

Найбільший ріст видатків у порівнянні із аналогічним періодом 2022 року по галузях „Соціальний захист та соціальне забезпечення” на 44 093,7 тис.грн. та „Інша діяльність” на 42 657,4 тис.гривень.

Обсяг коштів загального і спеціального фондів, спрямованих за 9 місяців 2021-2022 роках на галузі бюджетної сфери наведено в інформації про виконання обласного бюджету за III квартал 2021 та 2022 років до пояснювальної записки.

В умовах воєнного стану фінансування видатків обласного бюджету починаючи з березня 2022 року здійснювалось у повному обсязі до наданих клопотань головними розпорядниками коштів та дотриманням вимог постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 року №590 (зі змінами) „Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану”.

Своєчасно фінансувалася заробітна плата працівникам бюджетних установ, стовідсотково забезпечено оплату за спожиті бюджетними установами та організаціями енергоносії та комунальні послуги, проведено оплату видатків на придбання продуктів харчування та медикаментів, інших першочергових витрат, що забезпечують виконання бюджетними установами своїх функцій. Також фінансувалися заходи із територіальної оборони та видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану.

Із загального фонду за 9 місяців 2022 року фінансувалися поточні видатки, з яких на захищені статті використано 747 785,8 тис.грн. або 75,6 відсотка загального обсягу видатків (без трансфертів, що передаються до бюджетів інших рівнів), зокрема, на оплату праці з нарахуваннями – 560 756,6 тис.грн. або 56,7 відсотків, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 89 357,0 тис.грн. (9,0 відсотка), на медикаменти – 3 652,8 тис.грн. (0,4 відсотка),

продукти харчування – 21 345,6 тис.грн. (2,2 відсотка), соціальне забезпечення – 72 673,9 тис.грн. (7,3 відсотка). У захищених видатках враховано проведені видатки закладів охорони здоров'я, які фінансуються з бюджету за кодами економічної класифікації 2282, 2610.

Протягом березня-вересня поточного року використано на видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану 25 195,6 тис.грн. та на проведення заходів із територіальної оборони – 105 060,3 тис.гривень.

Рішеннями сесій обласної ради у лютому 2022 року та розпорядженнями обласної державної адміністрації-обласної військової адміністрації за березень – вересень 2022 року внесено зміни до обласного бюджету за рахунок залишків коштів, які утворилися на початок року та склалися на 1 січня 2022 року у сумі **265 817,3 тис.грн.** За станом на 1 жовтня 2022 року зазначеного ресурсу розподілено 252 924,5 тис.грн., з яких:

кошти обласного бюджету – 119 313,7 тис.грн., у тому числі загального фонду – **109 182,7 тис.грн.** та спеціального фонду – **10 131,0 тис.грн.**, з них бюджету розвитку – 7 299,1 тис.грн., надходжень від відшкодування втрат сільського і лісогосподарського виробництва – 2 098,0 тис.грн.;

субвенцій з державного бюджету – 133 610,8 тис.грн., у тому числі: освітньої – **113 037,0 тис.грн.** та на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – **0,2 тис.грн.**; на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери – **5 362,9 тис.грн.**; на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – **4 444,6 тис.грн.**; на розроблення комплексних планів просторового розвитку територій територіальних громад – **1 471,0 тис.грн.**; на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах - **9 295,1 тис.грн.** Керуючись пунктом 22² Прикінцевих та перехідних положень Бюджетного кодексу України розпорядженнями військової адміністрації були перерозподілені залишки субвенцій на видатки територіальної оборони та видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам, у сумі 77 219,4 тис.грн (субвенції: освітньої - 74 503,2 тис.грн, підтримку осіб з особливими потребами у загальній - 0,2 тис.грн., реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери - 2 654,2,0 тис.грн, здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 61,8 тис.грн.).

Крім того, від перевиконання дохідної частини загального фонду бюджету у серпні та вересні поточного року спрямовано 153 776,5 тис.грн. на виконання заходів програм та на утримання установ та закладів.

Обласна рада

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування – апарату обласної ради за 9 місяців 2022 року із загального фонду обласного бюджету склали 18 579,2 тис.гривень.

На реалізацію обласних програм, головним розпорядником яких є обласна рада, за 9 місяців 2022 року використано 14 272,9 тис.грн., у тому числі для:

фінансового забезпечення проектів міжнародної технічної допомоги Закарпатської області на 2021-2023 роки – 800,5 тис.грн.;

фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2022-2024 роки – 54,0 тис.грн.;

підтримки розвитку інформаційної галузі Закарпаття на 2021-2023 роки – 64,5 тис. грн.;

підвищення ефективності функціонування Закарпатського обласного комунального підприємства «Міжнародний аеропорт «Ужгород» на 2021-2024 роки, використано по спеціальному фонду 13 353,9 тис. гривень.

Комунальна установа „Управління спільною власністю територіальних громад” Закарпатської області

Видатки на утримання Комунальної установи „Управління спільною власністю територіальних громад” Закарпатської обласної ради за 9 місяців 2022 року по загальному фонду обласного бюджету склали 10 802,2 тис. грн., по спеціальному фонду – 15 887,6 тис. гривень.

На виконання заходів програми організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення Закарпатської області на 2021-2025 роки використано по спеціальному фонду – 5 675,4 тис.гривень.

Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій склало - 88,8 тис. грн. (Капітальний ремонт гуртожитку (літера Б) Ужгородського інституту культури і мистецтв по вул. Минайська 38/80 в м.Ужгороді. Коригування).

Обласна державна адміністрація

На виконання заходів програм за 9 місяців 2022 року використано 7 211,4 тис.грн., а саме:

діяльності державної установи Закарпатський обласний контактний центр на 2020-2022 роки по загальному фонду – 915,6 тис.грн. (оплата праці, нарахування на з/плату, комунальні послуги);

фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарств обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл.Народна, 4) як пам'ятки архітектури на 2022-2024 роки – 85,0 тис.грн. (спецтелеком) та 6 107,1 тис.грн. на автотранспортне господарство, з яких 4 624,7 тис.грн. по загальному фонду та 1 482,4 тис.грн. по спеціальному фонду (на оплату заробітної плати з нарахуваннями, паливо, відрядні, поточний та капітальний ремонт приміщень автотранспортного господарства ОДА-ОВА);

інформатизації області на 2022-2024 роки по загальному фонду – 103,7 тис.грн. (інтернет, веб-хостінг, заправка тонерів, картриджів, ПЗ супровід та

ключ, послуги по локальній мережі, проведення спец.перевірки 2-х комп'ютерів).

Департамент освіти і науки, молоді та спорту облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту освіти і науки, молоді та спорту за 9 місяців 2022 року (без врахування трансфертів іншим бюджетам) становили за загальним фондом 451 500,8 тис.грн., за спеціальним фондом – 13 626,2 тис. гривень.

Із вищезазначених обсягів на утримання закладів освіти та виконання регіональних програм в галузі освіти (без врахування трансфертів іншим бюджетам) за загальним фондом використано 397 340,4 тис.грн, за спеціальним фондом – 12 920,5 тис. гривень. За аналогічний період минулого року у галузі освіти за загальним фондом було використано 399 222,1 тис.грн, за спеціальним фондом – 11 096,6 тис. гривень.

За рахунок коштів обласного бюджету впродовж 2022 року в галузі освіти утримувались 8 закладів різного типу для надання загальної середньої освіти, один дошкільний навчальний заклад інтернатного типу, чотири заклади позашкільної освіти, здійснювалася підготовка робітничих кадрів і фахівців у 13 закладах професійно-технічної та одному закладі фахової передвищої освіти, фінансувався один заклад післядипломної освіти – Закарпатський інститут післядипломної педагогічної освіти. З березня поточного року відновлено функціонування Домбоківської спеціальної школи-інтернату I-II ступенів. Протягом 9 місяців 2022 року із обласного бюджету використовувалися кошти для Перехрестівської спеціальної загальноосвітньої школи-інтернату у зв'язку з не завершенням ліквідації цього закладу та перебуванням у закладі внутрішньо переміщених осіб.

За січень-вересень поточного року у закладах освіти, які підпорядковані департаменту освіти і науки, молоді та спорту, на оплату праці з нарахуваннями використано 251 739,9 тис.грн , на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 25 496,5 тис. гривень.

Видатки обласного бюджету на фізичну культуру і спорт за 9 місяців 2022 року склали 49 503,3 тис.грн. по загальному фонду та 705,7 тис.грн. по спеціальному фонду.

За рахунок цих коштів забезпечувалось фінансування регіонального центру з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю „Інваспорт”, центру олімпійської підготовки, школи вищої спортивної майстерності, обласного центру фізичного здоров'я населення „Спорт для всіх”, чотирьох спортивних шкіл обласного підпорядкування, семи дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які підпорядковані обласним організаціям фізкультурно-спортивних товариств „Колос”, „Україна”, „Спартак” і „Динамо”. Для забезпечення їхньої діяльності у поточному році використано 45 157,3 тис. гривень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями у вищезазначених закладах фізичної культури і спорту спрямовано 37 006,4 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року ці видатки з обласного бюджету незначно зросли на 1 207,6 тис.грн. або на 3,4 відсотка.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту головним розпорядником бюджетних коштів використано 1 863,5 тис.грн., на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю – 194,3 тис. гривень.

Департамент освіти і науки, молоді та спорту для виконання регіональних програм у сфері освіти, молоді та спорту, соціального захисту внутрішньо перемішених осіб профінансовано на загальну суму 10 288,4 тис. грн., з них на програму розвитку освіти Закарпаття спрямовано 1 452,5 тис.грн., на програму „Молодь Закарпаття” – 31,6 тис. грн., на програму розвитку фізичної культури і спорту – 3 093,5 тис. грн. (у тому числі на підтримку центру спортивної медицини, санології та фізичної реабілітації – 860,7 тис.грн.), на програму „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян (для здійснення видатків, пов'язаних з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам) – 5 710,8 тис. гривень.

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту охорони здоров'я за 9 місяців 2022 року становили по загальному фонду – 154 155,6 тис.грн. (без урахування трансфертів іншим бюджетам) та по спеціальному фонду – 41 056,9 тис. гривень. Із обсягу видатків загального фонду 62 696,0 тис.грн. або 64,3 відс. проведено за рахунок субвенції з державного бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я.

За рахунок субвенції на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я фінансуються заклади, які визначені статтею 90 Бюджетного кодексу України, зокрема КНП „Обласний будинок дитини”, КНП „Закарпатська обласна станція переливання крові” Закарпатської обласної ради, КНП „Закарпатське обласне бюро судово-медичної експертизи, обласний центр медико-соціальної експертизи, база спеціального медичного постачання департаменту охорони здоров'я.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв закладів охорони здоров'я за 9 місяців 2022 року використано 46 627,5 тис.грн., що становить 58,4 відс. уточненого плану на 2022 рік (79 798,2 тис.грн.).

За рахунок коштів обласного бюджету фінансуються три медичні коледжі, курси підвищення кваліфікації та перепідготовки молодших, медичних та фармацевтичних спеціалістів, на утримання яких було використано по загальному фонду 26 760,8 тис.грн. та по спеціальному – 5 700,9 тис. гривень.

На виконання обласних програм департаменту охорони здоров'я профінансовано видатки за перше півріччя 2022 року у сумі 22 289,3 тис.грн, з них на:

Програму розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Закарпатської області на 2022-2026 роки – 19 346,3 тис.грн;

Програму забезпечення медикаментами, виробами медичного призначення та проведення безкоштовного зубопротезування ветеранів війни та пільгової категорії населення області на 2022-2026 роки – 1 192,0 тис.грн;

Обласну цільову соціальну програму протидії захворюванню на туберкульоз на 2022-2026 роки – 900,0 тис.грн;

Обласна програма «Цукровий діабет» на 2021-2025 роки – 275,0 тис.грн;

Регіональну програму „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2022-2024 роки – 576,0 тис. грн для здійснення видатків, пов'язаних з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам.

Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту соціального захисту населення (без урахування трансфертів іншим бюджетам) за 9 місяців 2022 року по загальному фонду склали 156 436,0 тис.грн., по спеціальному – 25 925,7 тис. гривень. За рахунок цих коштів фінансувалися три дитячі будинки-інтернати, геріатричний пансіонат, три психоневрологічні інтернати, обласний центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю, соціальний абілітаційно-реабілітаційний центр „Парасолька”, обласний центр по нарахуванню та здійсненню соціальних виплат, Закарпатський обласний центр соціальних служб та чотири заклади соціального обслуговування для осіб, які опинилися в складних життєвих обставинах.

На фінансування захищених видатків головним розпорядником коштів використано 138 911,8 тис.грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями – 100 810,9 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 13 802,1 тис. гривень. Питома вага захищених видатків становила 88,8 відсотка усіх видатків, проведених цим головним розпорядником коштів із загального фонду обласного бюджету (без урахування трансфертів іншим бюджетам).

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями у вищезазначених закладах за січень-вересень 2022 року у порівнянні з відповідним періодом минулого року зросли на 6 510,4 тис.грн., або на 6,9 відсотка.

Для виконання регіональних програм департамент соціального захисту населення профінансовано на загальну суму 40 747,6 тис. грн., у тому числі по програмах:

„Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2022-2024 роки – 33 208,0 тис. грн., з них на проведення видатків, пов'язаних з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам – 12 500,0 тис.грн;

сімейної, гендерної політики, запобігання та протидії домашньому насильству, протидії торгівлі людьми на 2021-2025 роки – 4 740,6 тис.грн;

оздоровлення та відпочинку дітей і розвитку мережі дитячих закладів оздоровлення та відпочинку на 2022-2025 роки – 2 799,0 тис. гривень.

Служба у справах дітей**облдержадміністрації**

Службою у справах дітей на соціальний захист населення (без урахування трансфертів іншим бюджетам) по загальному фонду використано 9 239,5 тис.грн., по спеціальному – 1 103,5 тис. гривень. За рахунок цих коштів проведено видатки на утримання притулку для дітей і Закарпатського центру соціально-психологічної реабілітації дітей на загальну суму 10 334,3 тис.грн., проведено заходи для реалізації Регіональної програми забезпечення права дитини на виховання у сімейному оточенні на 2018-2025 роки у сумі 8,7 тис. гривень.

На фінансування захищених видатків у вищезазначених закладах використано 8 954,2 тис.грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями – 7 022,4 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 692,6 тис. гривень. Питома вага захищених видатків в установах, що підпорядковуються службі у справах дітей, становить 97 відсотків від їх видатків із загального фонду за 9 місяців поточного року.

**Департамент культури, національностей та релігій
облдержадміністрації**

Видатки обласного бюджету за 9 місяців 2022 року по головному розпоряднику коштів обласного бюджету департаменту культури, національностей та релігій становили 150 195,8 тис.грн., у тому числі по загальному фонду – 143 356,3 тис.грн. та по спеціальному – 6 839,5 тис. гривень.

У галузі культури за рахунок цих коштів здійснювалося утримання шістьох обласних закладів культури: універсальної наукової бібліотеки, бібліотеки для дітей та юнацтва, краєзнавчого музею, музею народної архітектури та побуту, художнього музею, організаційно-методичного центру культури. За 9 місяців 2022 року на ці заклади використано 41 347,6 тис.грн., у тому числі 37 119,3 тис.грн. по загальному фонду та 4 228,3 тис.грн. по спеціальному фонду.

Для надання фінансової підтримки театральнo-видовищним і концертним організаціям – Закарпатському академічному обласному українському музично-драматичному театру, Закарпатському обласному театру драми та комедії, Закарпатському обласному угорському драматичному театру, Закарпатському академічному обласному театру ляльок, Закарпатській обласній філармонії, заслуженому академічному Закарпатському народному хору, академічному камерному хору „Кантус” використано 54 271,2 тис.грн., що більше в порівнянні з аналогічним періодом 2021 року на 1,6 відсотка.

На фінансування закладів вищої та передвищої освіти – Ужгородського інституту культури і мистецтв та Ужгородського музичного коледжу спрямовано 53 723,6 тис.грн., з них по загальному фонду – 51 131,6 тис.грн., по спеціальному – 2 611,2 тис. грн., що більше у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 12,2 відсотка.

На виконання регіональних програм у галузі культури профінансовано за 9 місяців 2022 року 931,7 тис.грн., що становить 25,2 відс. до плану на цей період. Низький рівень фінансування програм пов'язаний з введенням воєнного стану та

відміною запланованих заходів. Із загального обсягу на Програму „Центр культур національних меншин Закарпаття” на 2021-2025 роки профінансовано 762,2 тис. гривень.

Управління містобудування та архітектури облдержадміністрації

На виконання заходів обласної комплексної соціально-економічної програми забезпечення молоді, учасників антитерористичної операції та внутрішньо переміщених осіб житлом у Закарпатській області на 2018-2022 роки за 9 місяців 2022 року по загальному фонду використано 575,0 тис. грн, за рахунок яких надано пільговий кредит для придбання (будівництва) квартири. Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла становили 475,7 тис. грн, в тому числі із загального фонду – 339,6 тис. грн, спеціального – 136,1 тис. гривень.

Також на виконання заходів програми створення та впровадження містобудівного кадастру Закарпатської області на 2019-2023 роки по загальному фонду обласного бюджету використано 15,6 тис. гривень.

На оплату аудиторських послуг з перевірки витрат у 2022 році за Проектом „Стратегія адаптації до змін клімату та заходи щодо пом'якшення їх негативних наслідків для транскордонного регіону Словаччини та України” (CLIMADAM) по спеціальному фонду використано 6,4 тис. гривень.

Департамент інфраструктури, розвитку і утримання мережі автомобільних доріг загального користування місцевого значення облдержадміністрації

Протягом січня - вересня 2022 року департаментом інфраструктури, розвитку і утримання мережі автомобільних доріг загального користування місцевого значення облдержадміністрації на виконання заходів обласних програм використано 5 770,9 тис.грн, а саме:

програми розбудови інформаційно-аналітичної системи "Ситуаційний центр "Безпекове Закарпаття" по спеціальному фонду - 47,5 тис.грн (виготовлення проектно-кошторисної документації та проведення експертизи);

регіональної програми розвитку автомобільних доріг загального користування місцевого значення на 2019-2022 роки по загальному фонду - 5 723,4 тис.грн (експлуатаційне утримання автодоріг).

На виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій використано 1 913,2 тис.грн (будівництво “Інтегрованої загальнообласної системи відеоспостереження та відео аналітики “Безпечне Закарпаття” (додаткові роботи).

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету по спеціальному фонду використано 61 436,5 тис. гривень. Із зазначених коштів на капітальний ремонт автомобільної дороги загального користування місцевого значення О 070603 Синевир-Колочава-Буштино км 41+895 – км 66+000

Коригування спрямовано 26 100,3 тис. грн, на поточний дрібний ремонт та експлуатаційне утримання автодоріг – 35 336,2 тис. гривень.

Управління інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю облдержадміністрації

На виконання заходів програми підтримки розвитку інформаційної галузі Закарпаття на 2021-2023 роки за 9 місяців 2022 року використано кошти в сумі 4,9 тис. грн. (прес-тур забезпечення відкритості діяльності органів виконавчої влади та органів місцевого самоврядування, висвітлення модернізації інфраструктурних та соціальних об'єктів Мукачівського, Хустського та Ужгородського районів.) та по регіональній програмі із забезпечення участі громадськості у формуванні та реалізації державної політики і вивчення суспільної думки на 2022-2024 роки – 63,3 тис. грн. (квіткова продукція, озвучення заходів, сувенірна продукція, білборди).

Департамент агропромислового розвитку облдержадміністрації

На виконання заходів обласної цільової програми „Власний дім” департаментом агропромислового розвитку для надання пільгових кредитів сільським позичальникам на добудову і реконструкцію, капітальний ремонт житла домогосподарств та облаштування інженерних мереж будинків використано 2 572,6 тис. грн, в тому числі по загальному фонду – 1 400,0 тис. грн, спеціальному – 1 172,6 тис. гривень. Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла становили 950,0 тис. гривень.

Управління капітального будівництва облдержадміністрації

За рахунок коштів резервного фонду обласного бюджету управлінням капітального будівництва використано 4 831,9 тис.грн на реконструкцію будівлі обласного центру нейрохірургії та неврології в м. Ужгород по вул.Перемоги, 24 (з розширенням). Коригування.

Для реалізації заходів Програми облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2022 рік із спеціального фонду використано 761,0 тис.грн на капітальний ремонт приміщень для проживання ВПО.

Управління єврорегіональної співпраці облдержадміністрації

На реалізацію програми розвитку транскордонного співробітництва Закарпатської області на 2021-2027 роки за 9 місяців 2022 року по загальному фонду використано – 84,6 тис. грн. (обслуговування офісної техніки, канцелярське приладдя, послуги перекладу, кейтерингові послуги, роздаткові матеріали, транспортні послуги).

Управління туризму та курортів облдержадміністрації

На виконання заходів програми розвитку туризму і курортів Закарпатської області на 2021-2023 роки використано кошти в сумі 12,2 тис.грн. (проведення урочистості із врученням подяк від обласної військової адміністрації та обласної ради представникам індустрії туризму, регіональна туристична конференція

„Туризм Закарпаття в умовах воєнного стану: актуальні виклики та пошук рішень”).

**Департамент економічного та регіонального розвитку, торгівлі,
залучення інвестицій, забезпечення виконання державних програм та
контролю за їх виконанням облдержадміністрації**

На виконання заходів програми підтримки державної політики регіонального розвитку та підтримки громад Закарпатської області 2021-2023 роки за 9 місяців 2022 року використано кошти по загальному фонду – 1 153,3 тис.грн. на фінансування Агенції регіонального розвитку „Закарпаття” (оплата праці та нарахування, послуги зв’язку та оренда приміщень).

Управління цивільного захисту облдержадміністрації

На виконання заходів програми розвитку цивільного захисту Закарпатської області на 2020-2024 роки за 9 місяців 2022 року використано кошти по загальному фонду – 28 545,6 тис.грн., з них 27 983,6 тис.грн. комунальною установою „Закарпатський обласний центр захисту матеріальних резервів та централізованого оповіщення” Закарпатської обласної ради (оплата праці, нарахування на оплату праці, оплата послуг зв’язку і передача даних, транспортні послуги, послуги програмного забезпечення, витрати на поповнення матеріального резерву, обслуговування апаратури оповіщення, відшкодування витрат на утримання нерухомого майна, комунальні послуги тощо). По спеціальному фонду видатки склали 4114,4 тис. грн. (з них: 1348,0 тис.грн. – автотранспортувач та автомобіль, 2 626,0 тис.грн. – дизель-генератор, 50,0 тис.грн. – сирени, 27,0 тис.грн. – молоток відбійний, 63,4 тис.грн. – комп’ютерна техніка) та 1 643,0 тис.грн.- надходження в натуральній формі (685,5 тис.грн. – система оповіщення „Павіан” і 957,5 тис.грн. - біотуалети та рідина до них).

За рахунок коштів резервного фонду обласного бюджету виділено 19 490,4 тис.грн., у тому числі на:

оплату складських послуг, наданих ПРАТ "Єврокар" щодо вантажів гуманітарної допомоги у 2022 році – 2 149,9 тис.грн;

оплату робіт по об’єкту „Реконструкція будівлі обласного центру нейрохірургії та неврології в м.Ужгород по вул..Перемоги,24 (з розширенням)” – 14 840,5 тис.грн.;

оплату робіт з метою недопущення руйнування вже змурованих цегляних стін, знищення будівельних матеріалів на об’єкті „Нове будівництво комунального закладу дошкільної освіти на 150 місць у с.Заріччя, вул..Центральна, Іршавського району Закарпатської області” – 2 500,0 тис.грн.

Загалом, за 9 місяців 2022 року на реалізацію 57 обласних програм із обласного бюджету профінансовано 277 438,8 тис.грн., що становить 73,0 відс. плану на звітну дату.

Інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2022 році за станом на 01.10.2022 року, додається до пояснювальної записки.

Міжбюджетні трансферти:

- з обласного бюджету:

За 9 місяців 2022 року бюджетам територіальних громад профінансовано з обласного бюджету субвенції у обсязі **48 786,4** тис.грн. або 84,2 відсотка до уточненого плану на звітну дату.

Інформація про фінансування коштів субвенцій із обласного бюджету за січень-вересень 2022 року в розрізі адміністративно-територіальних одиниць та напрямків використання додається до пояснювальної записки в додатку.

Субвенцію з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів за КПКВК 9800 профінансовано у сумі 95 321,3 тис.грн., з них для реалізації програм:

підвищення спроможності та поліпшення умов несення служби у відділеннях інспекторів прикордонної служби на українсько-угорському та українсько-словацькому державних кордонах, розташованих на території Закарпатської області, на 2021-2023 роки – 8 000,0 тис.грн.;

профілактики злочинності на території Закарпатської області на 2021-2025 роки – 3 900,0 тис.грн.;

ефективності діяльності Управління патрульної поліції в Закарпатській області Департаменту патрульної поліції на 2022-2024 роки – 500,0 тис.грн.;

надання шефської допомоги військовим частинам, які розташовані на території області на 2021-2025 роки – 10 000,0 тис.грн.;

підтримки військових частин Закарпатської області на 2022 рік – 3 000,0 тис.грн.;

боротьби з тероризмом, контрабандою, організованою злочинністю та корупцією на 2021-2023 роки – 1 000,0 тис.грн.;

організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово - патріотичного виховання населення Закарпатської області на 2021-2025 роки – 51 000,0 тис.грн.;

підвищення ефективності виконання повноважень органами виконавчої влади щодо реалізації державної регіональної політики та впровадження реформ на 2020-2022 роки – 17 921,3 тис. гривень.

- з державного бюджету:

Обласний бюджет за січень-вересень 2022 року отримав трансфертів по загальному та спеціальному фондах у сумі 1 331 923,7 тис.грн., у тому числі:

дотацій **389 962,6** тис.грн. (базову – 208 552,5 тис.грн. або 100,0 відс. до плану на звітну дату, додаткові дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 102 478,5 тис.грн., на проведення розрахунків протягом опалювального періоду за комунальні послуги та енергоносії, які споживаються установами, організаціями, підприємствами, що утримуються за рахунок відповідних місцевих бюджетів - 45 926,4 тис.грн. та для надання компенсації закладам комунальної форми

власності, закладам освіти державної форми власності, що передані на фінансування з місцевих бюджетів, закладам спільної власності територіальних громад області, що перебувають в управлінні обласних рад – 33 005,2 тис.грн. (100,0 відс. плану на цей період), з яких передано бюджетам об'єднаних територіальних громад – 51 201,8 тис.грн., 45 926,4 тис.грн. та 27 026,0 тис.грн. відповідно, або у повному обсязі до помісячного розпису на цей період);

субвенцій – **251 765,0** тис.грн. або 48,3 відс. плану з урахуванням змін на звітну дату. Із отриманих субвенцій 42 761,1 тис.грн. або 100 відс. уточненого плану на звітну дату передано бюджетам територіальних громад для здійснення програм у галузі освіти (оплата праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів приватної форми власності та педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів – 32 195,8 тис.грн.; надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 10 565,3 тис.грн.).

- з **місцевих бюджетів області** до обласного бюджету передано іншу субвенцію на виконання заходів програми облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2022 рік у сумі 21 572,0 тис.грн., з яких надійшло 20 372,0 тис.грн.

До пояснювальної записки та звіту про виконання обласного бюджету за дев'ять місяців 2022 року додається інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2022 році за станом на 01.10.2022 року, інформація про використання коштів субвенцій із обласного бюджету за 9 місяців 2022 року в розрізі адміністративно-територіальних одиниць та напрямків використання, інформація про виконання обласного бюджету за 9 місяців 2021 та 2022 років.