

**Пояснювальна записка до звіту про
виконання обласного бюджету за I півріччя
2023 року**

Виконання обласного бюджету за доходами

Протягом січня – червня 2023 року до обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів у сумі 911 136,7 тис.грн., що на 35,1 відсотка або на 236 558,0 тис.грн. більше надходжень ніж за відповідний період 2022 року.

До загального фонду обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів в сумі 822 788,6 тис.грн., що становить 108,0 відсотка до затвердженого плану на січень-червень п.р. та 134,5 відсотка 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 745 028,5 тис.грн., що становить 107,5 відсотка до затвердженого плану на січень-червень п.р. та 136,7 відсотків до відповідного періоду минулого року. Такий приріст податку зумовлений зростанням у 2 рази надходжень податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення та інших виплат військовослужбовцям у зв'язку із збільшенням чисельності військовослужбовців.

Податку на прибуток підприємств надійшло у сумі 47 851,8 тис.грн., що на 14,7 відсотків або на 6 135,4 тис.грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження податку зросли 20,4 на відсотка або на 8 114,2 тис. гривень.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 17 517,2 тис.грн., що на 1,9 відсотка або на 333,9 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли на 8,2 відсотка або на 1 327,8 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання води надійшло в сумі 3 752,4 тис.грн., що на 8,5 відсотка або на 292,9 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли 12,7 на відс. або на 422,3 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне користування надрами надійшло в сумі 3 865,6 тис.грн., що на 14,0 відсотка або на 474,4 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати збільшилась на 19,7 відсотка або на 635,1 тис. гривень.

Надходжень від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності надійшло у сумі 1 697,6 тис.грн., що на 30,1 відсотка або на 393,2 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати скоротились на 6,3 відсотка або на 113,8 тис. гривень. Причиною скорочення є введення на території України воєнного стану та прийняття постанови Кабінету Міністрів України від 27.05.2022 №634 „Про особливості оренди державного та комунального майна у період воєнного стану”. Відповідно до зазначеної постанови на період воєнного стану передбачено право надання пільгової орендної плати для певних категорій орендарів.

Доходи спеціального фонду обласного бюджету виконані в сумі 88 348,1 тис.грн., що 40,9 відсотка або на 25 476,5 тис. грн. більше ніж за

аналогічний період минулого року. Зростання обсягу доходів спеціального фонду зумовлено збільшенням інших джерел власних надходжень бюджетних установ у 1,9 рази або на 25 924,3 тис. грн. за рахунок надходжень благодійних внесків, грантів та дарунків.

Виконання обласного бюджету за видатками

Видатки обласного бюджету без урахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів, за I півріччя 2023 року становили 995 430,3 тис.грн, з них по загальному фонду – 741 553,9 тис.грн., що склало 43,0 відсотка до плану річних призначень з урахуванням змін, по спеціальному фонду – 253 876,8 тис.грн. при кошторисних призначеннях на рік у сумі 946 966,6 тис.гривень.

Порівняно із аналогічним періодом 2022 року з обласного бюджету проведено видатків на 185 528,4 тис.грн. або 22,9 відсотка більше (за I півріччя 2022 року видатки склали 809 902,4 тис.грн.). Найбільший ріст видатків по галузях „Економічна діяльність” на 77 622,4 тис.грн. та „Інша діяльність” на 21 110,1 тис.гривень.

Обсяг коштів загального і спеціального фондів, спрямованих у I півріччі 2022-2023 роках на галузі бюджетної сфери наведено в інформації про виконання обласного бюджету за II квартал 2022 та 2023 років до пояснювальної записки.

Фінансування видатків обласного бюджету здійснювалось у повному обсязі до наданих клопотань головними розпорядниками коштів із урахуванням вимог, визначених 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”.

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 витрат, що забезпечують виконання бюджетними установами своїх функцій. Крім того, забезпечено видатками заходи із територіальної оборони, національної безпеки та видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану.

Із загального фонду за перше півріччя 2023 року фінансувалися поточні видатки, з яких на захищені статті використано 539 783,4 тис.грн. або 72,8 відсотка загального обсягу видатків (без трансфертів, що передаються до бюджетів інших рівнів), зокрема, на оплату праці з нарахуваннями – 387 256,5 тис.грн. або 52,2 відсотків, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 74 712,0 тис.грн. (10,1 відсотка), на медикаменти – 2 252,6 тис.грн. (0,3 відсотка), продукти харчування – 18 088,2 тис.грн. (2,4 відсотка), соціальне забезпечення – 57 474,1 тис.грн. (7,8 відсотка). У захищених видатках враховано проведені видатки закладів охорони здоров'я, які фінансуються з бюджету за кодами економічної класифікації 2282, 2610.

Розпорядженнями обласної державної адміністрації-обласної військової адміністрації за березень – червень 2023 року внесено зміни до обласного бюджету на загальну суму 630 379,2 тис.грн., у тому числі за рахунок розподілених урядовими рішеннями додаткових субвенцій та дотацій з державного бюджету – 180 385,7 тис.грн., субвенцій із бюджетів територіальних громад області – 98 568,4 тис.грн., перевиконання доходів загального фонду обласного бюджету – 71 457,2 тис.грн., спрямування залишків коштів обласного бюджету, які утворилися на початок року та склалися на 1 січня 2023 року у сумі 295 674,2 тис.грн. (із яких на виконання статті 32 Закону України „Про Державний бюджет України на 2023 рік” залишок освітньої субвенції у сумі 2 050,8 тис.грн. органами казначейства перераховано у січні 2023 року до Державного бюджету). За станом на 1 липня 2023 року спрямовано залишки у сумі 279 967,9 тис.грн., з яких:

кошти обласного бюджету – 239 331,9 тис.грн., у тому числі загального фонду – 202 421,1 тис.грн. та спеціального фонду – 36 910,8 тис.грн., з них бюджету розвитку – 25 594,5 тис.грн., надходжень від відшкодування втрат сільського і лісогосподарського виробництва – 2 442,3 тис.грн., фонд молодіжного будівництва - 2 504,0 тис.грн. та екологічні кошти – 6 370,0 тис.грн.;

інша субвенція із бюджету Ужгородської міської територіальної громади – 8 511,5 тис.грн. для об'єкта „Реконструкція будівлі літери „А” з надбудовою цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул.О.Бородіна,22 в м.Ужгород”;

субвенцій з державного бюджету – 32 124,5 тис.грн., у тому числі: на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 74,7 тис.грн.; на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 1 411,5 тис.грн.; на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 30 638,3 тис.гривень.

Обласна рада

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування – апарату обласної ради за I півріччя 2023 року по загального фонду обласного бюджету склали 14 580,8 тис.грн., по спеціальному фонду – 254,4 тис.гривень.

На реалізацію обласних програм, головним розпорядником яких є обласна рада, у I півріччі 2023 року по загальному фонду використано 1 242,4 тис.грн., у тому числі:

фінансового забезпечення проектів міжнародної технічної допомоги Закарпатської області на 2021-2023 роки – 436,8 тис.грн.;

фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2022-2024 роки – 111,9 тис.грн.;

підтримки розвитку інформаційної галузі Закарпаття на 2021-2023 роки – 44,5 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 I півріччя 2023 року по загальному фонду обласного бюджету склали 9 145,4 тис. грн., по спеціальному фонду – 9 651,7 тис. гривень.

На виконання заходів програми забезпечення виконання рішень судів та інших виконавчих документів на 2022 - 2024 роки використано по загальному фонду – 1 732,6 тис.гривень.

На виконання заходів програми розбудови інформаційно-аналітичної системи "Ситуаційний центр "Безпекове Закарпаття" на 2022-2023 роки використано по загальному фонду – 927,3 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 – 16 761,7 тис.гривень.

На виконання заходів програми облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2022-2023 роки використано по спеціальному фонду – 4 748,4 тис.гривень.

Обласна державна адміністрація

На виконання заходів програм за I півріччя 2023 року використано 5 884,9 тис.грн., а саме:

діяльності державної установи Закарпатський обласний контактний центр на 2023-2025 роки по загальному фонду – 631,0 тис.грн. (оплата праці з нарахуваннями, 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 – 56,0 тис.грн. (спецтелеком) та 5 121,2 тис.грн. на автотранспортне господарство, з яких 4 606,4 тис.грн. по загальному фонду та 514,8 тис.грн. по спеціальному фонду (на оплату заробітної плати з нарахуваннями, паливо, відрядні);

інформатизації області на 2022-2024 роки по загальному фонду – 76,8 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 I півріччя 2023 року (без врахування трансфертів іншим бюджетам) становили за загальним фондом 332 801,3 тис.грн., за спеціальним фондом – 26 465,3 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 286 653,6 тис.грн., за спеціальним фондом – 26 194,9 тис. гривень. За аналогічний період минулого року за загальним фондом було використано 277 927,0 тис.грн., за спеціальним фондом – 8 987,0 тис. гривень. Із загального обсягу видатків загального фонду 61 747,7 тис.грн проведено за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету.

За I півріччя 2023 року у закладах освіти, які підпорядковані департаменту освіти і науки, молоді та спорту, на оплату праці з нарахуваннями використано за загальним фондом 213 154,7 тис.грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 22 720,4 тис. гривень.

Для надання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітям, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання, з обласного бюджету фінансувалися 5 спеціальних закладів загальної середньої освіти. На їх утримання з обласного бюджету (з врахуванням освітньої субвенції) використано 38 351,0 тис.грн, що перевищує минулорічний показник на 6 089,0 тис. гривень.

З обласного бюджету фінансуються два спеціалізовані заклади загальної середньої освіти: Ужгородський науковий ліцей і Закарпатський обласний ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою імені Героїв Красного поля. У звітному періоді на їх утримання з обласного бюджету використано 24 186,9 тис.грн., що на 3 741,8 тис.грн. більше, ніж в аналогічному періоді 2022 року.

Видатки на утримання Чинадіївського дошкільного навчального закладу інтернатного типу склали 11 030,0 тис.грн., що перевищує видатки відповідного періоду минулого року на 2 099,6 тис.грн., або на 19,0 відсотків.

Видатки обласного бюджету на утримання закладів позашкільної освіти, а також 1 філії Закарпатського обласного еколого-натуралістичного центру, в якому здійснювалося оздоровлення окремих категорій дітей, становили 27 340,5 тис. гривень. Порівняно з відповідним періодом минулого року видатки цих закладів скоротилися на 17,9 відсотка. Це пояснюється тим, що рішенням обласної ради від 15.12.2022р. №726 створено комунальний заклад позашкільної освіти „Закарпатський обласний центр дитячої та юнацької творчості” „ПАДЦЮН”. Впродовж другого кварталу відбувалося поступове припинення діяльності в результаті реорганізації шляхом приєднання до комунального закладу позашкільної освіти „Закарпатський обласний центр дитячої та юнацької творчості „ПАДЦЮН” решти закладів позашкільної освіти: Закарпатського обласного еколого-натуралістичний центру учнівської молоді, комунального закладу „Закарпатський центр туризму, краєзнавства, екскурсій і спорту учнівської молоді”, Закарпатського обласного центру науково-технічної творчості учнівської молоді та Закарпатського обласного палацу дитячої та юнацької творчості „ПАДЦЮН”.

Для підготовки робітничих кадрів у 13 навчальних закладах професійно-технічної освіти у січні-червні цього року з обласного бюджету використано 156 306,8 тис.грн, що є нижчим за аналогічний показник минулого року на 5 119,9 тис.грн, оскільки здійснюється планомірна реорганізація професійно-

технічного училища №33 у смт. В.Березний шляхом об'єднання цього закладу з Мукачівським професійним аграрним ліцеєм ім. М.Данканича. Видатки на підготовку фахівців у Закарпатському політехнічному фаховому коледжі становили 8 325,6 тис.грн., що на 1,3 відсотка більше видатків у відповідному періоді минулого року.

У I півріччі 2023 року видатки обласного бюджету на фізичну культуру і спорт (без урахування трансфертів іншим бюджетам) склали 44 933,5 тис.грн. по загальному фонду та 270,4 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 I півріччі поточного року використано 38 554,3 тис. гривень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями у обласних закладах фізичної культури і спорту спрямовано 29 040,3 тис.грн. У порівнянні з відповідним періодом минулого року ці видатки з обласного бюджету зросли на 3 818,0 тис.грн. або на 15,1 відсотка.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту та неолімпійських видів спорту протягом I півріччя використано 3 930,8 тис.грн., на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю – 885,2 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 3 692,2 тис. грн, у тому числі:

програму розвитку освіти Закарпаття – 744,6 тис. грн.;

програму «Молодь Закарпаття» – 418,0 тис. грн.;

програму розвитку фізичної культури і спорту – 1 594,6 тис. грн., з них на підтримку діяльності КНП „Центр спортивної медицини, санології та фізичної реабілітації” – 794,5 тис. грн.;

програму «Турбота» щодо посилення соціального захисту громадян (для здійснення видатків, пов'язаних з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам) – 935,0 тис. гривень.

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту охорони здоров'я за I півріччя 2023 року становили по загальному фонду – 104 693,7 тис.грн. (без урахування трансфертів іншим бюджетам) та по спеціальному фонду – 28 460,6 тис. гривень. Із обсягу видатків загального фонду 34 783,5 тис.грн. або 33,2 відсотка 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, а саме КНП „Обласний будинок дитини”, КНП „Закарпатська обласна станція переливання крові”, КНП „Закарпатське обласне бюро судово-медичної експертизи, обласний центр медико-соціальної експертизи.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв закладів охорони здоров'я у I півріччі 2023 року використано 36 886,1 тис.грн., що становить 35,4 відс. плану на 2023 рік (104 203,1 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 19 064,0 тис.грн. та по спеціальному – 3 570,1 тис. гривень.

На виконання обласних програм департаменту охорони здоров'я профінансовано видатки за перше півріччя 2023 року у сумі 23 310,1 тис.грн., з них на:

Програму розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Закарпатської області на 2022-2026 роки – 21 484,2 тис.грн.;

Обласну програму забезпечення жителів області, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання, лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами для спеціального дієтичного споживання на 2021-2025 роки – 300,0 тис. гривень;

Програму забезпечення медикаментами, виробами медичного призначення та проведення безкоштовного зубопротезування ветеранів війни та пільгової категорії населення області на 2022-2026 роки – 680,0 тис.грн.;

Регіональну програму протиепідемічних заходів та боротьби з інфекційними хворобами в області на 2022-2026 роки – 250,0 тис.грн.;

Обласну цільову соціальну програму протидії захворюванню на туберкульоз на 2022-2026 роки – 250,0 тис.гривень;

Регіональну програму „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2022-2024 роки – 345,9 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) у I півріччі 2023 року по загальному фонду склали 114 488,2 тис.грн., по спеціальному – 29 536,0 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 108 019,0 тис.грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями – 68 624,5 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 11 939,9 тис. гривень. Питома вага захищених видатків становила 94,3 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-червень 2023 року у порівнянні з відповідним періодом минулого року зросли на 1 774,6 тис.грн., або на 2,7 відсотка.

Для виконання регіональних програм департамент соціального захисту населення профінансовано на загальну суму 27 819,3 тис. грн., у тому числі по програмах:

„Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2022-2024 роки – 19 782,5 тис. грн.;

соціальної підтримки ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей на 2023-2024 роки – 2 753,5 тис.грн.;

сімейної, гендерної політики, запобігання та протидії домашньому насильству, протидії торгівлі людьми на 2021-2025 роки – 3 413,3 тис.грн.;

оздоровлення та відпочинку дітей і розвитку мережі дитячих закладів оздоровлення та відпочинку на 2022-2025 роки – 1 870,0 тис. гривень.

Служба у справах дітей облдержадміністрації

По службі у справах дітей видатки на соціальний захист населення (без урахування трансфертів іншим бюджетам) по загальному фонду склали 6 610,4 тис.грн., по спеціальному – 319,4 тис. гривень. За рахунок цих коштів здійснювалося утримання притулку для дітей і Закарпатського центру соціально-психологічної реабілітації дітей на загальну суму 6 895,2 тис.грн., проведено заходи для реалізації Регіональної програми забезпечення права дитини на виховання у сімейному оточенні на 2018-2025 роки у сумі 34,6 тис. гривень.

На фінансування захищених видатків у вищезазначених закладах використано 6 225,4 тис.грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями – 4 689,6 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 668,3 тис. гривень. Питома вага захищених видатків в установах, що підпорядковуються службі у справах дітей, становить 94,7 відсотка від їх видатків із загального фонду за I півріччя поточного року.

Департамент культури облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету за I півріччя 2023 року по головному розпоряднику коштів обласного бюджету департаменту культури (без урахування субвенцій іншим бюджетам) становили 113 085,0 тис.грн., у тому

числі по загальному фонду – 105 056,3 тис.грн. та по спеціальному – 8 028,7 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. У I півріччі 2023 року на ці заклади використано 30 445,5 тис.грн., у тому числі 26 739,5 тис.грн. по загальному фонду та 3 706,0 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 37 942,8 тис.грн., що більше в порівнянні з аналогічним періодом 2022 року на 2,8 відсотка.

На фінансування у I півріччі 2023 року закладів вищої та передвищої освіти – Академії культури і мистецтв та Ужгородського музичного коледжу спрямовано 44 279,5 тис.грн., з них по загальному фонду – 39 956,8 тис.грн., по спеціальному – 4 303,5 тис. грн., що більше у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 15,4 відсотка.

На виконання регіональних програм у галузі культури профінансовано у I півріччі 2023 року 773,0 тис.грн., у тому числі на Програму розвитку культури Закарпатської області на 2021-2023 роки – 723,0 тис.грн. та Програму культурної спадщини Закарпатської області на 2021-2023 роки – 50,0 тис.гривень.

Управління житлово-комунального господарства та енергозбереження облдержадміністрації

Протягом I півріччя 2023 року управлінням житлово-комунального господарства та енергозбереження обласної військової адміністрації в рамках виконання заходів цільової програми "Тепла оселя" з підтримки енергомодернізації багатоквартирних будинків у Закарпатській області, які беруть участь у програмі "ЕНЕРГОДІМ" державної установи "Фонд енергоефективність", на 2022-2023 роки використано 22,8 тис.грн. на відшкодування річної відсоткової ставки за кредитами, залученими ОСББ, які беруть участь у програмах ДУ „Фонд енергоефективності”.

Управління капітального будівництва облдержадміністрації

За рахунок переданих коштів із загального фонду до бюджету розвитку управління капітального будівництва протягом I півріччя 2023 року використало кошти в сумі 13 863,9 тис. грн., з них на об'єкти:

- „Районна лікарня м. Берегово - будівництво” - 8 500,00 тис. грн.;
- „Нове будівництво комунального закладу дошкільної освіти на 150 місць у с.Заріччя вул. Центральна Іршавського району Закарпатської області” – 3 950,0 тис. грн.;

- „Реконструкція будівель та споруд об'єктів спортивної інфраструктури, розташованих за адресою: місто Ужгород, вулиця Заньковецької, будинок 5” – 245,8 тис. грн.

- „Капітальний ремонт частини приміщень терапевтичного корпусу КНП „Перечинська лікарня” за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, м. Перечин, вул. Садова, буд 59” - 1 168,1 тис. грн. у рамках реалізації заходів Програми облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2022-2023 роки.

Управління містобудування та архітектури облдержадміністрації

Для реалізації заходів програми створення та впровадження містобудівного кадастру Закарпатської області на 2019-2023 роки по загальному фонду обласного бюджету використано 8,1 тис. гривень.

На оплату аудиторських послуг з перевірки витрат у 2022-2023 роках, а також послуг з розроблення Стратегії адаптації до зміни клімату та заходів щодо пом'якшення їх негативних наслідків для Закарпатської області за Проектом „Стратегія адаптації до змін клімату та заходи щодо пом'якшення їх негативних наслідків для транскордонного регіону Словаччини та України” (CLIMADAM) у 2021 – 2024 роках” по спеціальному фонду використано 725,8 тис. грн., або 97,6 відсотка уточнених кошторисних призначень на рік.

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

Протягом I півріччя 2023 року департаментом інфраструктури, розвитку і утримання мережі автомобільних доріг загального користування місцевого значення обласної військової адміністрації на виконання заходів обласних програм використано 43 287,5 тис.грн., а саме:

на виконання програми підвищення ефективності функціонування Закарпатського обласного комунального підприємства «Міжнародний аеропорт «Ужгород» на 2021-2024 роки по загальному фонду використано 8 791,8 тис. грн., які спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, інші поточні видатки для забезпечення діяльності підприємства.

на виконання заходів регіональної програми розвитку автомобільних доріг загального користування місцевого значення на 2023-2026 роки по загальному фонду використано 9 759,2 тис.грн, які спрямовано на експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення.

на виконання заходів програми розбудови інформаційно-аналітичної системи „Ситуаційний центр „Безпекове Закарпаття” використано 24 736,5 тис. грн., в тому числі 10,9 тис.грн. по загальному фонду та 24 725,6 тис.грн. по спеціальному фонду.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету використано 82 790,9 тис.грн., які були спрямовані на капітальний ремонт, поточний дрібний ремонт та експлуатаційне утримання автомобільних доріг

загального користування місцевого значення, проектно – вишукувальні роботи майбутніх періодів.

Департамент стратегічних комунікацій, національностей та релігій облдержадміністрації

На виконання заходів обласних програм за I півріччя 2023 року департаментом стратегічних комунікацій, національностей та релігій використано по загальному фонду 875,2 тис.грн., у тому числі:

програми „Центр культур національних меншин Закарпаття” на 2021-2025 роки та програми підтримки національних меншин та розвитку міжнаціональних відносин у Закарпатській області на 2021-2025 роки – 649,8 тис. грн.;

програми підтримки розвитку інформаційної галузі Закарпаття на 2021-2023 роки – 38,2 тис. гривень.

програми регіональної програми із забезпечення участі громадськості у формуванні та реалізації державної політики і вивчення суспільної думки на 2022-2024 роки – 187,2 тис.гривень.

Департамент екології та природних ресурсів облдержадміністрації

Для реалізації заходів Програми охорони навколишнього природного середовища Закарпатської області на 2021-2023 роки департаментом екології та природних ресурсів по спеціальному фонду використано 6 504,0 тис.грн, з яких на проведення екологічних заходів „Екопiкник 18 вiд CHYSTO.DE?! – нема нічого неможливого” та „Екопiкник 19 вiд CHYSTO.DE?! – За море б'ємося красиво” – 35,0 тис.грн., на забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення та утилізації відпрацьованих побутових ламп розжарювання – 99,0 тис.грн., а також для виконання природоохоронних заходів Басейновому управлінню водних ресурсів р.Тиса спрямовано 6 250,0 тис.грн., Закарпатському обласному центру з гідрометеорології – 120,0 тис.гривень.

Департамент агропромислового розвитку облдержадміністрації

На виконання заходів програми розвитку і підтримки тваринництва та переробки сільськогосподарської продукції в області на 2021-2025 роки у першому півріччі 2023 року із загального фонду використано 80,8 тис.грн, які спрямовано на дотації за наявне поголів'я вівцематок та ярок старше року.

Управління єврорегіональної співпраці облдержадміністрації

На реалізацію програми розвитку транскордонного співробітництва Закарпатської області на 2021-2027 роки за I півріччя 2023 року по загальному фонду використано 186,4 тис.грн. (обслуговування офісної техніки, канцелярське приладдя, послуги перекладу, кейтерингові послуги, роздаткові матеріали, транспортні послуги, організація заходу, проведення тренінгу, продукція для забезпечення протокольних заходів, тощо).

Управління туризму та курортів облдержадміністрації

На реалізацію програми розвитку туризму і курортів у Закарпатській області на 2021-2023 роки за I півріччя 2023 року по загальному фонду використано – 115,7 тис. гривень (придбання пакетів з туристичним логотипом „Закарпаття”, транспортні послуги, виготовлення відеофільму „Шлях відновлення Закарпаття” та інформаційної продукції, відео ролик „Квітуче Закарпаття”, екскурсійні заходи для дітей учасників бойових дій).

Департамент економічного та регіонального розвитку облдержадміністрації

На реалізацію обласних програм, головним розпорядником яких є департамент економічного та регіонального розвитку, у I півріччі 2023 року по загальному та спеціальному фондах використано 29 164,7 тис.грн., у тому числі:

на виконання заходів обласної цільової програми "Власний дім" на 2021-2025 роки використано 9 050,0 тис.грн для надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі, у результаті чого за рахунок пільгового кредитування населення області обладнано інженерними мережами та енергоефективними технологіями 26 житлових будинків, а також проведено заміну дахів, здійснено купівлю, будівництво, добудову, реконструкцію та капітальний ремонт 31 житлового будинку. Також виділено 500,0 тис.грн. на витрати, пов'язані з наданням і обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла.

на виконання заходів обласної Комплексної соціально-економічної програми забезпечення молоді, учасників АТО/ООС та внутрішньо переміщених осіб житлом у Закарпатській області на 2023-2027 роки використано 364,7 тис.грн, які спрямовано на витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво /реконструкцію/придбання житла;

на реалізацію програми підтримки державної політики регіонального розвитку та підтримки громад Закарпатської області 2021-2023 роки використано 819,9 тис.грн., з яких 41,4 тис.грн. на забезпечення діяльності державного підприємства „ДоброБуд” за напрямком здійснення заходів із землеустрою та 778,5 тис.грн. - на забезпечення діяльності Установи „Агенція регіонального розвитку Закарпатської області”;

на реалізацію заходів Програми розвитку малого та середнього підприємництва у Закарпатській області 2021-2023 роки використано 18 346,4 тис.грн, які спрямовано на підтримку суб'єктів господарювання шляхом надання часткової компенсації частини вартості придбаних альтернативних джерел енергозабезпечення;

на реалізацію Програми формування позитивного міжнародного інвестиційного іміджу та залучення іноземних інвестицій у Закарпатську область на 2021-2025 роки використано 83,7 тис. грн., з яких для тиражування та оновлення рекламно-інформаційної, презентаційної продукції, зокрема каталогу експортного потенціалу підприємств Закарпатської області, каталогу

інвестиційних пропозицій та інвестиційного паспорта Закарпаття тощо – 49,9 тис.грн., організацію проведення міжнародних інвестиційно-економічних форумів, трейд-клубів, конференцій, тренінгів, семінарів, панельних дискусій, ділових заходів щодо супроводу та обслуговування делегацій, фокус груп та експортного опитування тощо – 30,0 тис. грн. та для матеріально-технічного забезпечення виконання заходів Програми (придбання комп'ютерної та оргтехніки, обладнання, сувенірної та друкованої продукції тощо) – 3,8 тис. гривень.

Управління цивільного захисту облдержадміністрації

На виконання заходів обласних програм управлінням цивільного захисту використано у I півріччі 2023 року 11 470,0 тис.грн, у тому числі:

програми розвитку цивільного захисту Закарпатської області на 2020-2024 роки – 10 858,1 тис.грн., з яких управлінням цивільного захисту – 72,9 тис. грн. (транспортні послуги, послуги зв'язку, закупівля дозиметру, відшкодування витрат на утримання нерухомого майна, комунальні послуги тощо) та Комунальною установою „Закарпатський обласний центр цивільного захисту матеріальних резервів та централізованого оповіщення” Закарпатської обласної ради по загальному фонду – 4 079,8 тис.грн. (оплата праці з нарахуваннями, оплата послуг зв'язку і передача даних, відшкодування витрат на утримання нерухомого майна, комунальні послуги тощо) та спеціальному фонду – 6 605,4 тис. грн., з яких 4 046,6 тис. грн. надходження в натуральній формі (теплові гармати газові - 130 шт, дизельні теплові гармати - 150 шт та генератори - 10 шт.), 2 467,4 тис. грн. – намети та 91,4 тис. грн. – на проектно-кошторисну документацію (аварійно відновлювальні роботи по покрівлі на об'єкті зберігання майна №2);

регіональної програми підготовки населення до національного спротиву на 2023-2027 роки (КУ „Закарпатський обласний центр підготовки населення до національного спротиву”) використано кошти по загальному фонду – 463,5 тис.грн. (оплата праці з нарахуваннями, придбання електронних ключів) та по спеціальному фонду видатки склали 148,4 тис. гривень (отримано гуманітарну допомогу в натуральній формі жилети-розгрузки).

Загалом, за перше півріччя 2023 року на реалізацію 69 обласних програм із обласного бюджету профінансовано 287 977,9 тис.грн., що становить 63,7 відс. плану на звітну дату.

Інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2023 році за станом на 01.07.2023 року, додається до пояснювальної записки.

Міжбюджетні трансферти:

- з обласного бюджету:

За 6 місяців 2023 року бюджетам територіальних громад профінансовано з обласного бюджету субвенції у обсязі 39 418,2 тис.грн. або 65,5 відсотка до уточненого плану на звітну дату, з них на проведення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів – 1 792,3 тис.грн. або 73,4 відсотка до

уточненого плану на звітну дату, будівництво/реконструкцію об'єктів соціально-культурної сфери – 12 020,1 тис.грн. (57,7 відсотка), придбання мамографічного апарату для КНП "Свалявська міська лікарня" – 1 000,0 тис.грн.

Інформація про стан фінансування коштів субвенцій із обласного бюджету за січень-червень 2023 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 56 876,7 тис.грн., з них для реалізації програм:

поліпшення матеріально-технічного забезпечення та підтримки військових частин на 2023 рік – 1 000,0 тис.грн.;

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 – 11 000,0 тис.грн.;

профілактики злочинності на території Закарпатської області на 2021-2025 роки – 2 600,0 тис.грн.;

покращення матеріально - технічного забезпечення для прикордонних підрозділів на 2023 рік – 2 000,0 тис.грн.;

підвищення ефективності забезпечення безпеки учасників судового процесу, підтримання громадського порядку у судах та охорони приміщень суду на території Закарпатської області на 2021-2025 роки – 500,0 тис.грн.;

організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення Закарпатської області на 2021-2025 роки – 3 025,0 тис.грн.;

розвитку цивільного захисту Закарпатської області на 2020 - 2024 роки – 400,0 тис.грн.;

охорони навколишнього природного середовища Закарпатської області на 2021-2023 роки – 6 370,0 тис.грн.;

підвищення ефективності виконання повноважень органами виконавчої влади щодо реалізації державної регіональної політики та впровадження реформ на 2023-2025 роки – 29 981,7 тис. гривень.

- з державного бюджету:

Обласний бюджет за січень-червень 2023 року отримав трансфертів по загальному та спеціальному фондах у сумі 545 271,4 тис.грн., у тому числі:

дотацій 181 285,2 тис.грн. (базову – 92 385,0 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 – 67 183,2 тис.грн. на компенсацію комунальним закладам, державним закладам освіти, що передані на фінансування з місцевих бюджетів, та закладам спільної власності територіальних громад області та району, що перебувають в управлінні

обласних та районних рад – 12 073,2 тис.грн. (100,0 відс. плану, з яких передано бюджетам об'єднаних територіальних громад – 33 559,2 тис.грн. та 6 000,0 тис.грн. відповідно, або у повному обсязі до помісячного розпису обласного бюджету на цей період); на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 9 643,8 тис.гривень;

субвенцій – 363 986,2 тис.грн. або 100 відс. плану з урахуванням змін на звітну дату. Із отриманих субвенцій 44 955,0 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 – 28 415,5 тис.грн.; на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти – 10 482,0 тис.грн.; на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 5 449,2 тис.грн.; на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту „Активні парки-локації здорової України” - 608,3 тис.грн.).

Крім того, за рахунок частини залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на 01.01.2023 року спрямовано бюджету Кам'янської сільської територіальної громади у сумі 58,1 тис.грн.

До пояснювальної записки та звіту про виконання обласного бюджету за перше півріччя 2023 року додається інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2023 році за станом на 01.07.2023 року, інформація про використання коштів субвенцій із обласного бюджету за I півріччя 2023 року в розрізі адміністративно-територіальних одиниць та напрямків використання, інформація про виконання обласного бюджету за I півріччя 2022 та 2023 років.

Департамент фінансів облдержадміністрації
Петро ЛАЗАР
10.08.2023