

**Пояснювальна записка до звіту про  
виконання обласного бюджету за 9 місяців  
2023 року**

**Виконання обласного бюджету за доходами**

Протягом січня – вересня 2023 року до обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів у сумі 1 414 454,2 тис. грн, що на 31,2 відс. або на 335 995,9 тис. грн більше надходжень ніж за відповідний період 2022 року.

До загального фонду обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів в сумі 1 278 233,1 тис. грн, що становить 102,9 відс. до затвердженого плану на січень-вересень поточного року та 130,2 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 1 162 809,8 тис. грн, що становить 102,9 відс. до затвердженого плану на січень-вересень поточного року та 131,3 відс. до відповідного періоду минулого року. Такий приріст податку зумовлений зростанням 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 70 708,9 тис. грн, що на 2,1 відс. або на 1 479,4 тис. грн більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження податку зросли на 26,0 відс. або на 14 585,4 тис. гривень.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 25 855,1 тис. грн, що на 2,2 відс. або на 557,1 тис. грн більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли на 5,1 відс. або на 1 243,0 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання води надійшло в сумі 5 989,1 тис. грн, що на 9,5 відс. або на 521,8 тис. грн більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли 9,1 на відс. або на 502,0 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне користування надрами надійшло в сумі 6 481,6 тис. грн, що на 2,5 відс. або на 155,6 тис. грн більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати збільшилась на 33,7 відс. або на 1 634,8 тис. гривень.

Надходжень від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності надійшло у сумі 2 660,2 тис. грн, що на 34,5 відс. або на 681,8 тис. грн більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли на 8,9 відс. або на 217,0 тис. гривень.

Доходи спеціального фонду обласного бюджету виконані в сумі 136 221,1 тис. грн, що 41,0 відс. або на 39 581,9 тис. грн більше ніж за аналогічний період минулого року. Зростання обсягу доходів спеціального фонду зумовлено збільшенням інших джерел власних надходжень бюджетних установ на 65,7 відс. або на 31 441,5 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 9 місяців 2023 року становили 1 640 952,2 тис.грн, з них по загальному фонду – 1 118 624,6 тис.грн, що склало 61,7 відс. до плану річних призначень з урахуванням змін, по спеціальному фонду – 522 327,6 тис.грн при кошторисних призначеннях на рік у сумі 1 016 345,0 тис. гривень.

Порівняно із аналогічним періодом 2022 року з обласного бюджету проведено видатків на 450 358,6 тис.грн або 37,8 відс. більше (за 9 місяців 2022 року видатки склали 1 190 593,6 тис.грн). Найбільший ріст видатків по галузях: „Державне управління” на 69 499,3 тис.грн, „Соціальний захист та соціальне забезпечення” на 40 838,6 тис.грн, „Економічна діяльність” на 247 535,9 тис. гривень.

Обсяг коштів загального і спеціального фондів, спрямованих за 9 місяців 2022-2023 роках на галузі бюджетної сфери наведено в інформації про виконання обласного бюджету за III 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.

Розпорядженнями обласної державної адміністрації-обласної військової адміністрації за березень – вересень 2023 року внесено зміни до обласного бюджету на загальну суму 909 724,1 тис.грн, у тому числі за рахунок розподілених урядовими рішеннями додаткових субвенцій та дотацій з державного бюджету – 250 145,4 тис.грн, субвенцій із бюджетів територіальних громад області – 131 114,3 тис.грн, перевиконання доходів загального фонду обласного бюджету – 242 506,2 тис.грн, спрямування залишків коштів обласного бюджету, які утворилися на початок року – 285 958,2 тис.грн (на 1 січня 2023 року залишки склали 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 жовтня 2023 року спрямовано залишки у сумі 285 958,2 тис.грн, з яких:

кошти обласного бюджету – 243 381,6 тис.грн, у тому числі загального фонду – 206 470,8 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 – 34 065,1 тис.грн, у тому числі: на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 74,7 тис.грн; на реалізацію інфраструктурних проектів та розвиток об'єктів соціально-культурної сфери – 1 411 5 тис.грн, на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 469,6 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 – 30 638,3 тис. гривень.

### **Обласна рада**

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування – апарату обласної ради за станом на 01.10.2023 року по загальному фонду обласного бюджету склали 21 599,9 тис.грн, по спеціальному фонду – 254,4 тис. гривень.

На реалізацію обласних програм, головним розпорядником яких є обласна рада, за три квартали 2023 року по загальному фонду використано 1 673,5 тис.грн, у тому числі для:

фінансового забезпечення проектів міжнародної технічної допомоги Закарпатської області на 2021-2023 роки – 615,0 тис.грн;

фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2022-2024 роки – 975,0 тис.грн;

підтримки розвитку інформаційної галузі Закарпаття на 2021-2023 роки – 83,5 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 станом на 01.10.2023 по загальному фонду обласного бюджету склали 14 338,1 тис. грн, по спеціальному фонду – 78 576,0 тис. гривень.

На виконання заходів програми забезпечення виконання рішень судів та інших виконавчих документів на 2022 - 2024 роки використано по загальному фонду – 2 056,8 тис. гривень.

На виконання заходів програми розбудови інформаційно-аналітичної системи „Ситуаційний центр „Безпекове Закарпаття” на 2022-2023 роки використано по загальному фонду – 3 172,1 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 – 31 626,5 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 – 5 380,7 тис. гривень.

### **Обласна державна адміністрація**

На виконання заходів програм, фінансування яких здійснювались облдержадміністрацією, за три квартали 2023 року використано 9 130,9 тис.грн, а саме:

діяльності державної установи Закарпатський обласний контактний центр на 2023-2025 роки по загальному фонду – 1 055,8 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 – 7425,1 тис. грн, з них 56,0 тис.грн (спецтелеком) та 7 369,1 тис.грн на автотранспортне господарство, з яких 6 645,6 тис.грн по загальному фонду та 723,5 тис.грн по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень на оплату заробітної плати з нарахуваннями, паливо, відрядні);

фінансової підтримки інформаційно-телекомунікаційної інфраструктури облдержадміністрації на 2023-2025 роки по загальному фонду – 200,0 тис.грн, по спеціальному – 150,0 тис.грн (інтернет, веб-хостинг, заправка тонерів, картриджів, ПЗ супровід та ключ, послуги по локальній мережі, проведення спецперевірки 2-х комп'ютерів).

### **Департамент освіти і науки, молоді та спорту облдержадміністрації**

Видатки обласного бюджету по департаменту освіти і науки, молоді та спорту за три квартали 2023 року (без врахування трансфертів іншим бюджетам) становили за загальним фондом 471 425,7 тис.грн, за спеціальним фондом – 41 393,9 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 400 199,8 тис.грн, за спеціальним фондом – 40 212,8 тис. гривень. За аналогічний період минулого року за загальним фондом було використано 397 340,4 тис.грн, за спеціальним фондом – 12 920,5 тис. гривень. Із загального обсягу видатків загального фонду 77 298,7 тис.грн проведено за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету.

За дев'ять місяців 2023 року у закладах освіти, які підпорядковані департаменту освіти і науки, молоді та спорту, на оплату праці з нарахуваннями використано за загальним фондом 294 155,9 тис.грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 27 248,3 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 51 457,9 тис.грн, що перевищує минулорічний показник на 5 071,2 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 33 973,4 тис.грн, що на 5 172,0 тис.грн більше, ніж в аналогічному періоді 2022 року.

Видатки на утримання Чинадіївського дошкільного навчального закладу інтернатного типу склали 16 936,8 тис.грн, що перевищує видатки відповідного періоду минулого року на 2 828,4 тис.грн, або на 20,0 відсотків.

Видатки обласного бюджету на утримання комунального закладу позашкільної освіти „Закарпатський обласний центр дитячої та юнацької творчості” „ПАДІЮН”, який утворено в результаті реорганізації шляхом приєднання у другому кварталі 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 „ПАДІЮН”, становили 40 083,4 тис. гривень. Порівняно з відповідним періодом минулого року видатки скоротилися на 16,4 відсотка.

Для підготовки робітничих кадрів у 13 навчальних закладах професійно-технічної освіти у січні-вересні цього року з обласного бюджету використано 216 176,5 тис.грн, що незначно перевищує аналогічний показник минулого року (на 906,0 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 12011,0 тис.грн, що на 4,1 відс. більше видатків у відповідному періоді минулого року.

За 9 місяців 2023 року видатки обласного бюджету на фізичну культуру і спорт (без урахування трансфертів іншим бюджетам) по загальному фонду склали 69 032,3 тис.грн, по спеціальному фонду – 674,4 тис. гривень.

За рахунок цих коштів забезпечувалось фінансування регіонального центру з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю „Інваспорт”, школи вищої спортивної майстерності, центру олімпійської підготовки, 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 57 837,6 тис. гривень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями у обласних закладах фізичної культури і спорту спрямовано 42 880,1 тис.грн У порівнянні з відповідним періодом минулого року ці видатки з обласного бюджету зросли на 5 873,7 тис.грн або на 15,9 відсотка.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту та неолімпійських видів спорту протягом 9 місяців використано

5 393,4 тис.грн, на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю – 1 540,4 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 9 000,0 тис. грн, у тому числі:

програму розвитку освіти Закарпаття – 2 290,5 тис. грн;  
 програму „Молодь Закарпаття” – 653,1 тис. грн;  
 програму розвитку фізичної культури і спорту – 4 318,4 тис. грн, з них на підтримку діяльності КНП „Центр спортивної медицини” – 1 176,7 тис. грн;  
 програму „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян (для здійснення видатків, пов'язаних з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам) – 1 738,0 тис. гривень.

В рамках програми відновлення фонду захисних споруд цивільного захисту області та підтримання їх у готовності до використання за призначенням у закладах загальної та професійно-технічної освіти використано 593,9 тис. гривень.

### **Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації**

Видатки обласного бюджету по департаменту охорони здоров'я за три квартали 2023 року становили по загальному фонду – 162 100,8 тис.грн (без урахування трансфертів іншим бюджетам) та по спеціальному фонду – 47 811,2 тис. гривень. Із обсягу видатків загального фонду 52 404,1 тис.грн або 33,3 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, 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 за 9 місяців 2023 року використано 53 522,2 тис.грн, що становить 50,0 відс. плану на 2023 рік (107 026,1 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 27 305,3 тис.грн (з них освітня субвенція – 2 935,7 тис.грн) та по спеціальному – 7 055,0 тис. гривень.

На виконання обласних програм департаменту охорони здоров'я профінансовано видатки за 9 місяців 2023 року у сумі 47 982,1 тис.грн, з них на:

Програму розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Закарпатської області на 2022-2026 роки – 41 119,4 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 – 1 820,0 тис.грн;

Регіональну програму протиепідемічних заходів та боротьби з інфекційними хворобами в області на 2022-2026 роки – 1 504,0 тис.грн;

Програму поліпшення надання медичної допомоги дітям, які страждають на хворобу Крона на 2023-2025 роки – 267,6 тис.грн;

Обласну цільову соціальну програму протидії захворюванню на туберкульоз на 2022-2026 роки – 500,0 тис. гривень;

Обласну програму „Цукровий діабет” на 2021-2025 роки – 600,0 тис.грн;

Регіональну програму „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2022-2024 роки – 585,9 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) за 3 квартали 2023 року по загальному фонду склали 175 877,1 тис.грн, по спеціальному – 42 852,9 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 179 707,8 тис.грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями – 112 432,1 тис.грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 19 455,5 тис. гривень. Питома вага захищених видатків становила 91,7 відсотка усіх видатків, проведених цим головним розпорядником коштів із загального фонду обласного бюджету (без урахування трансфертів іншим бюджетам).

Для виконання регіональних програм департамент соціального захисту населення профінансовано на загальну суму 48 078,4 тис.грн, у тому числі по програмах:

„Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2022-2024 роки – 23 624,5 тис.грн;

соціальної підтримки ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей на 2023-2024 роки – 11 463,2 тис.грн;

сімейної, гендерної політики, запобігання та протидії домашньому насильству, протидії торгівлі людьми на 2021-2025 роки – 5 026,3 тис.грн;

оздоровлення та відпочинку дітей і розвитку мережі дитячих закладів оздоровлення та відпочинку на 2022-2025 роки – 4 770,0 тис.грн;

програма компенсації відсоткової ставки за кредитами на придбання житла військовослужбовцям Збройних Сил України (за контрактом) в Закарпатській області на 2023-2027 роки – 10,1 тис.грн;

програма відновлення фонду захисних споруд цивільного захисту області та підтримання їх у готовності до використання за призначенням у 2022-2023 роках – 3 184,3 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 10 217,2 тис.грн, по спеціальному – 334,4 тис. гривень. За рахунок цих коштів здійснювалося утримання притулку для дітей і Закарпатського центру соціально-психологічної реабілітації дітей на загальну суму 10 496,4 тис.грн, проведено заходи для реалізації Регіональної програми забезпечення права дитини на виховання у сімейному оточенні на 2018-2025 роки у сумі 55,2 тис. гривень.

На фінансування захищених видатків у вищезазначених закладах використано 9 600,1 тис.грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями – 7 112,2 тис.грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 914,8 тис. гривень. Питома вага захищених видатків в установах, що підпорядковуються службі у справах дітей, становить 94,5 відс. від їх видатків із загального фонду за 9 місяців поточного року.

### **Департамент культури облдержадміністрації**

Видатки обласного бюджету за 9 місяців 2023 року по головному розпоряднику коштів обласного бюджету департаменту культури (без урахування субвенцій іншим бюджетам) становили 161 520,3 тис.грн, у тому числі по загальному фонду – 148 541,9 тис.грн та по спеціальному – 12 978,4 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 2023 року на ці заклади використано 46 709,7 тис.грн, у тому числі 46 709,7 тис.грн по загальному фонду та 6 379,0 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 57 160,8 тис.грн, що більше в порівнянні з аналогічним періодом 2022 року на 5,3 відсотка.

На фінансування закладів вищої та передвищої освіти – Академії культури і мистецтв та Ужгородського музичного коледжу за 9 місяців 2023 року спрямовано 56 623,8 тис.грн, з них по загальному фонду – 50 223,0 тис.грн, по спеціальному – 6 400,8 тис. грн, що більше у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 5,6 відсотка.



На виконання регіональних програм у галузі культури профінансовано за 9 місяців 2023 року 1 285,5 тис.грн, у тому числі на Програму розвитку культури Закарпатської області на 2021-2023 роки – 1 235,5 тис.грн та Програму культурної спадщини Закарпатської області на 2021-2023 роки – 50,0 тис.грн. Касові видатки становлять 1 026,0 тис. гривень.

### **Управління житлово-комунального господарства та енергозбереження облдержадміністрації**

Протягом 9 місяців 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 35,7 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 та трансфертів з державного і місцевих бюджетів управління капітального будівництва протягом січня – вересня 2023 року використало кошти в сумі 16 023,2 тис. грн, з них на об’єкти:

- „Районна лікарня м. Берегово - будівництво” – 5 683,8 тис. грн;
- „Нове будівництво комунального закладу дошкільної освіти на 150 місць у с.Заріччя вул. Центральна Іршавського району Закарпатської області” – 7 279,5 тис. грн;
- „Реконструкція будівель та споруд об’єктів спортивної інфраструктури, розташованих за адресою: місто Ужгород, вулиця Заньковецької, будинок 5” – 245,8 тис. грн;
- „Реконструкція будівлі гаражу (частини гаражів, будівлі літери “Д”) за адресою м. Ужгород вул. Собранецька, 145” – 797,4 тис. грн.

У рамках реалізації заходів Програми облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2022-2023 роки використано на „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 та „Капітальний ремонт другої частини приміщень (з інженерними мережами) терапевтичного корпусу КНП „Перечинська лікарня” за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, м. Перечин, вул. Садова, буд 59” – 848,6 тис. гривень.

### **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 23,4 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 відс. уточнених кошторисних призначень на рік.

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

За рахунок коштів обласного бюджету передбачених на реалізацію заходів обласних програм, головним розпорядником яких є департамент інфраструктури, розвитку і утримання мережі автомобільних доріг загального користування місцевого значення обласної військової адміністрації, протягом 9 місяців 2023 року використано 93 447,8 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 14 390,0 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 44 438,3 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 34 619,5 тис. грн, в тому числі 244,0 тис.грн по загальному фонду та 34 375,5 тис.грн по спеціальному фонду.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету використано 229 192,8 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.

### **Управління цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації облдержадміністрації**

На реалізацію програми підтримки фінансово-господарської діяльності КП „Закарпатський інформаційно-аналітичний центр” Закарпатської обласної ради проведено видатки по загальному фонду у сумі 958,5 тис. грн (на оплату заробітної плати з нарахуваннями, забезпечення статутної діяльності установи).

## **Департамент стратегічних комунікацій, національностей та релігій облдержадміністрації**

На виконання заходів обласних програм на протязі січня – вересня 2023 року департаментом стратегічних комунікацій, національностей та релігій використано по загальному фонду 1275,9 тис.грн, у тому числі:

програми підтримки національних меншин та розвитку міжнаціональних відносин у Закарпатській області на 2021-2025 роки – 27,8 тис.грн (проведення заходів);

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 – 939,0 тис.грн (забезпечення діяльності центру, проведення заходів);

програми підтримки розвитку інформаційної галузі Закарпаття на 2021-2023 роки – 66,5 тис. грн (висвітлення діяльності місцевих органів влади, проведення заходів ЗМІ);

регіональної програми із забезпечення участі громадськості у формуванні та реалізації державної політики і вивчення суспільної думки на 2022-2024 роки – 242,6 тис.грн (проведення заходів).

## **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 5 542,8 тис.грн, з яких на проведення екологічних заходів: „Екопікнік 18 від CHYSTO.DE?! – нема нічого неможливого”, „Екопікнік 19 від CHYSTO.DE?! – За море б'ємося красиво” та з очищення територій, прилеглих до Вільшанського (Теребле-Ріцького) водосховища та ландшафтного заказника місцевого значення „Берег Закарпатського моря” – 55,0 тис.грн, на забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення та утилізації відпрацьованих побутових ламп розжарювання – 99,0 тис.грн, на функціонування системи моніторингу довкілля Закарпатської області – 89,8 тис.грн, а також для виконання природоохоронних заходів Басейновому управлінню водних ресурсів р.Тиса спрямовано 5 179,0 тис.грн, Закарпатському обласному центру з гідрометеорології – 120,0 тис. гривень.

## **Департамент агропромислового розвитку облдержадміністрації**

Департаментом агропромислового розвитку облдержадміністрації за січень-вересень 2023 року по загальному фонду без врахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів, використано 638,8 тис. грн, по спеціальному – 42,0 тис. грн, а саме на виконання заходів:

програми розвитку та підтримки галузі рослинництва в області на 2021-2025 роки – 389,0 тис.грн на проведення конкурсу малих виробництв виноробної продукції „Вина Срібної Землі-2023”;

програми розвитку і підтримки тваринництва та переробки сільськогосподарської продукції в області на 2021-2025 роки – 291,8 тис.грн, з яких 80,8 тис.грн – на дотації за наявне поголів'я вівцематок та ярок старше року, 211,0 тис.грн – на забезпечення функціонування комунальної установи

„Центр підтримки та розвитку тваринництва” Закарпатської обласної ради

### **Управління єврорегіональної співпраці облдержадміністрації**

На реалізацію програми розвитку транскордонного співробітництва Закарпатської області на 2021-2027 роки за станом на 1 жовтня 2023 року по загальному фонду використано 533,1 тис.грн (обслуговування офісної техніки, придбання канцтоварів, послуги перекладу, кейтерингові послуги, роздаткові матеріали, транспортні послуги, організація заходів, тренінгів, тощо).

### **Управління туризму та курортів облдержадміністрації**

На реалізацію програми розвитку туризму і курортів у Закарпатській області на 2021-2023 роки за січень-вересень 2023 року по загальному фонду використано – 234,0 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**

За рахунок коштів обласного бюджету передбачених на реалізацію заходів обласних програм, головним розпорядником яких є департамент економічного та регіонального розвитку, у період січень – вересень 2023 року по загальному та спеціальному фондах без врахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів використано 47 928,1 тис.грн, у тому числі:

на виконання заходів обласної цільової програми „Власний дім” на 2021-2025 роки використано 14 100,0 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 65 житлових будинків, а також проведено заміну дахів, здійснено купівлю, будівництво, добудову, реконструкцію та капітальний ремонт 60 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 6 660,2 тис. грн на надання пільгових довгострокових кредитів на придбання 6 квартир. Також використано 505,7 тис. грн на витрати, пов’язані з наданням і обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів;

на реалізацію Програми підтримки державної політики регіонального розвитку та підтримки громад Закарпатської області 2021-2023 роки використано 1 916,5 тис.грн, з яких 1 675,1 тис.грн на забезпечення діяльності Установи „Агенція регіонального розвитку Закарпатської області” та 97,5 тис. грн на організацію та проведення заходів, які мають на меті підвищення обізнаності територіальних громад щодо державної політики регіонального

розвитку на території області, 143,9 тис.грн використано ДП „ДоброБуд” на заходи з землеустрою, технічного обстеження будівель та споруд тощо;

на реалізацію заходів Програми розвитку малого та середнього підприємництва у Закарпатській області 2021-2023 роки використано 24 149,7 тис. грн, які спрямовано на підтримку суб’єктів господарювання шляхом надання часткової компенсації частини вартості придбаних альтернативних джерел енергозабезпечення та матеріально-технічного забезпечення виконання заходів Програми;

на реалізацію Програми формування позитивного міжнародного інвестиційного іміджу та залучення іноземних інвестицій у Закарпатську область на 2021-2025 роки використано 96,0 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 – 16,1 тис. гривень.

### **Управління цивільного захисту облдержадміністрації**

На виконання заходів обласних програм управлінням цивільного захисту за дев’ять місяців 2023 року використано 18 626,9 тис.грн, у тому числі:

програми розвитку цивільного захисту Закарпатської області на 2020-2024 роки – 15 094,4 тис.грн, з яких управлінням цивільного захисту – 520,0 тис. грн по загальному фонду (транспортні послуги, послуги зв’язку, закупівля дозиметру, відшкодування витрат на утримання нерухомого майна, комунальні послуги тощо) та 99,0 тис.грн по спеціальному фонду (придбання офісної техніки) та Комунальною установою „Закарпатський обласний центр цивільного захисту матеріальних резервів та централізованого оповіщення” Закарпатської обласної ради по загальному фонду – 7 061,2 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 – 7 414,2 тис. грн (придбання наметів, виготовлення проектно-кошторисної документації, аварійно відновлювальні роботи, капремонт огорожі). Крім того було отримано у натуральній формі предметів і матеріалів на суму 4 046,6 тис. грн (теплові гармати газові - 130 шт, дизельні теплові гармати - 150 шт та генератори - 10 шт);

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 – 3 532,5 тис.грн (оплата праці з нарахуваннями, комунальні послуги, придбання офісних меблів, електронних ключів) та по спеціальному фонду отримано гуманітарну допомогу в натуральній формі (жилети-розгрузки) на суму 154,4 тис. гривень.

Інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2023 році за станом на 01.10.2023 року, додається до пояснювальної записки.

### **Міжбюджетні трансферти:**

#### **- з обласного бюджету:**

За 9 місяців 2023 року бюджетам територіальних громад профінансовано з обласного бюджету субвенції у обсязі 80 325,2 тис.грн або 68,9 відс. до уточненого плану на звітну дату, з них на проведення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів – 2 039,6 тис.грн, на придбання магнітно-резонансної томографії всього тіла з надпровідним магнітом для КНП „Виноградівська міська лікарня” – 10 000,0 тис.грн, на будівництво/реконструкцію об’єктів соціально-культурної сфери – 67 285,6 тис.грн, придбання мамографічного апарату для КНП "Свалявська міська лікарня" – 1 000,0 тис.грн.

Інформація про стан фінансування коштів субвенцій із обласного бюджету за січень-вересень 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 60 126,7 тис.грн, з них для реалізації програм:

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

підтримки Територіального управління Державного бюро розслідувань, розташованого у місті Львові на 2023 рік – 450,0 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 – 4 100,0 тис.грн;

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

підвищення ефективності діяльності Територіального управління БЕБ у Закарпатській області на 2023-2025 роки – 1 000,0 тис.грн;

підтримки державної установи „Закарпатська установа виконання покарань (№9) „Західного міжрегіонального управління з питань виконання кримінальних покарань Міністерства юстиції” на 2023 рік – 300,0 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.

Також з обласного бюджету за січень-вересень 2023 року обласному бюджету Херсонської області для реалізації заходів, пов'язаних із відновленням об'єктів, пошкоджених внаслідок воєнної агресії на території селища Велика Олександрівка та села Новопавлівка Бериславського району Херсонської області виділено та профінансовано кошти іншої дотації в сумі 6 000,0 тис.грн та бюджету Великоолександрівської селищної територіальної громади на заходи з відновлення об'єктів інфраструктури та житлового фонду виділено 15 000,0 тис.грн, з яких профінансовано 10 000,0 тис.гривень.

**- з державного бюджету:**

Обласний бюджет за січень-вересень 2023 року отримав трансфертів по загальному та спеціальному фондах у сумі 840 252,6 тис.грн, у тому числі:

дотацій 284 747,4 тис.грн (базову – 138 577,5 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 – 100 774,8 тис.грн, з яких 50 338,8 тис.грн передано бюджетам територіальних громад (або 100,0 відс. до плану на звітну дату), 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 – 30 929,4 тис.грн (100,0 відс. плану); 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 – 14 465,7 тис.гривень;

субвенцій – 555 505,2 тис.грн або 100 відс. плану з урахуванням змін на звітну дату. Із отриманих субвенцій 119 166,1 тис.грн передано бюджетам територіальних громад для здійснення програм у галузях:

освіти – 62 307,8 тис.грн, в тому числі на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів приватної форми власності та педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів – 35 565,3 тис.грн, на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти – 17 470,0 тис.грн, на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 8 173,8 тис.грн та на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту „Активні парки-локації здорової України” – 1 098,7 тис.грн;

соціального захисту та соціального забезпечення – 56 858,3 тис.грн, в тому числі на виплату окремій категорії осіб грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення – 53 045,3 тис.грн та на створення мережі спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства – 3 813,0 тис. гривень.

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 9 місяців 2023 року додається інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2023 році за станом на 01.10.2023 року, інформація про стан фінансування субвенцій територіальним громадам із загального та спеціального фондів обласного бюджету у 2023 році за станом на 01.10.2023 року, інформація про виконання обласного бюджету за III квартал 2022 та 2023 років.

**Департамент фінансів облдержадміністрації**