

**Пояснювальна записка до звіту  
про виконання обласного бюджету за 2023 рік**

**Виконання обласного бюджету за доходами**

Протягом 2023 року до обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів у сумі 1 794 877,4 тис.грн, що на 12,5 відс. або 199 777,4 тис. грн більше надходжень 2022 року.

До загального фонду обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів в сумі 1 589 116,4 тис. грн, що становить 100,3 відс. до затвердженого річного плану з врахуванням змін та 112,1 відс. до надходжень 2022 року.

Податку на доходи фізичних осіб надійшло у сумі 1 436 888,8 тис. грн, що становить 99,9 відс. до затвердженого річного плану з врахуванням змін та 111,4 відс. до надходжень 2022 року. Невиконання плану за 2023 рік спричинено зарахуванням з 1 жовтня 2023 року до доходів державного бюджету податку на доходи фізичних осіб від оподаткування доходів у вигляді грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу відповідно до Закону України 08.11.2023 № 3428-IX “Про внесення змін до Бюджетного кодексу України щодо забезпечення підтримки обороноздатності держави та розвитку оборонно-промислового комплексу України”. Водночас ріст зазначеного податку у порівнянні з 2022 роком 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 95 597,3 тис.грн, що на 0,5 відс. або 472,2 тис.грн більше затвердженого річного плану з врахуванням змін. В порівнянні з 2022 роком надходження податку зросли на 23,4 відс. або 17 176,2 тис. гривень.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 35 878,0 тис. грн, що на 3,2 відс. або на 1 103,2 тис. грн більше затвердженого річного плану з врахуванням змін. В порівнянні з 2022 роком надходження плати зросли на 4,2 відс. або 1 451,9 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання води надійшло в сумі 8 099,9 тис грн, що на 11,2 відс. або 817,9 тис. грн більше затвердженого річного плану з врахуванням змін. В порівнянні з 2022 роком надходження плати зросли на 11,9 відс. або 862,1 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне користування надрами надійшло в сумі 9 467,5 тис. грн, що на 18,3 відс. або 1 467,5 тис. грн більше затвердженого річного плану з врахуванням змін. В порівнянні з 2022 роком надходження плати збільшилась на 41,0 відс. або 2 753,5 тис. гривень.

Надходжень від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності надійшло у сумі 3 729,9 тис. грн, що на 40,7 відс. або 1 078,5 тис.грн більше затвердженого річного плану з врахуванням змін. В порівнянні з 2022 роком надходження

плати зросли на 4,1 відс. або 146,7 тис. гривень.

Доходи спеціального фонду обласного бюджету виконані в сумі 205 761,0 тис. грн, що на 16,3 відс. або 28 873,4 тис. грн більше ніж за 2022 рік. Зростання обсягу доходів спеціального фонду зумовлено збільшенням власних надходжень бюджетних установ на 15,4 відс. або 26 305,3 тис. гривень.

### **Виконання обласного бюджету за видатками**

Видатки обласного бюджету без урахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів, у 2023 році становили 2 720 088,8 тис.грн, з них по загальному фонду – 1 703 919,8 тис.грн, що склало 98,1 відс. до плану річних призначень з урахуванням змін, по спеціальному фонду – 1 016 168,9 тис.грн при кошторисних призначеннях на рік у сумі 1 086 223,9 тис.гривень.

Порівняно з 2022 роком із обласного бюджету проведено видатків на 662 804,5 тис.грн або 32,2 відс. більше (за 2022 рік видатки склали 2 057 284,2 тис.грн). Виконання обласного бюджету в 2023 році здійснювалося в умовах воєнного стану, введеного Указом Президента України з 24 лютого 2022 року та його продовженням, а також з дотриманням вимог постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 року № 590 „Про затвердження Порядку виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану” (з внесеними змінами). Відбулося значне збільшення витрат по галузях „Державне управління” та „Економічної діяльності”. Збільшення видатків по галузі „Державне управління” пов’язане з тим, що по даній галузі здійснювались видатки на заходи програми придбання будинків модульного типу із встановленням та будівництвом зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області та до даної галузі віднесено видатки Програми організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово- патріотичного виховання населення Закарпатської області, які у 2022 році відповідно до структури видатків здійснювались по галузі „Інша діяльність”.

Обсяг та структура коштів загального і спеціального фондів, спрямованих за 2022-2023 роки на галузі бюджетної сфери наведено в інформації про виконання обласного бюджету за 2022 та 2023 років до пояснювальної записки.

В умовах воєнного стану фінансування видатків обласного бюджету 2023 року здійснювалось у повному обсязі до наданих клопотань головними розпорядниками коштів.

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 фінансувались заходи із національної безпеки і оборони та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану.

За рахунок загального фонду у 2023 році фінансувалися поточні видатки, з яких на захищені статті спрямовано 1 420 497,4 тис.грн або 83,4 відс. загального обсягу видатків (без трансфертів, що передаються до бюджетів інших рівнів), зокрема, на оплату праці з нарахуваннями – 775 801,1 тис.грн або 45,5 відс., на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 170 399,4 тис.грн (10,0 відс.), на медикаменти та перев'язувальні матеріали – 11 844,2 тис.грн (0,7 відс.), продукти харчування – 48 660,9 тис.грн (2,9 відс.), окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку - 279 142,3 тис.грн (16,4 відс.), соціальне забезпечення – 134 649,5 тис.грн (7,9 відс.). 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 січень – грудень 2023 року збільшено плановий обсяг витрат обласного бюджету на 1 079 555,3 тис.грн, у тому числі за рахунок залишків обласного бюджету, які утворилися на 1 січня 2023 року, – 286 006,4 тис.грн, додаткових надходжень від перевиконання власних доходів обласного бюджету – 186 911,2 тис.грн, надходження в рамках програм допомоги урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ – 1 224,9 тис.грн та трансфертів з державного та місцевих бюджетів – 605 412,8 тис. гривень.

Разом з тим, на виконання статті 32 Закону України „Про Державний бюджет України на 2023 рік” залишок освітньої субвенції, що утворився на 01.01.2023 року у сумі 2 050,8 тис.грн органами казначейства перераховано у січні 2023 року до Державного бюджету.

### **Обласна рада**

Видатки на утримання апарату обласної ради у 2023 році по загальному фонду обласного бюджету склали 29 495,1 тис.грн при запланованому обсязі 29 687,6 тис.гривень. Видатки на оплату праці з нарахуваннями склали 26 038,1 тис.грн, комунальні послуги та енергоносії – 550,9 тис.грн, разом на захищені статті спрямовано 90,1 відс. коштів загального фонду. По спеціальному фонду на придбання предметів та обладнання довгострокового користування обласною радою використано кошти у сумі 277,5 тис.гривень.

Обласні програми, виконавцем яких є обласна рада, у 2023 році профінансовано по загальному фонду – 4 583,4 тис.грн, по спеціальному фонду – 400,0 тис.грн, разом 4 983,4 тис.грн, у тому числі за програмами:

- фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2022-2024 роки – 1 283,7 тис.грн, з яких здійснено витрати, пов'язані зі сплатою членських внесків до європейського об'єднання територіального співробітництва з обмеженою відповідальністю ТИСА у сумі 288,1 тис.грн, а також проводилось фінансове забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування області на суму 995,6 тис.грн;

- фінансового забезпечення проектів міжнародної технічної допомоги Закарпатської області на 2021-2023 роки – 787,2 тис.грн, а саме на фінансову

підтримку КП «Агентство регіонального розвитку та транскордонного співробітництва «Закарпаття» Закарпатської обласної ради, у тому числі видатки на виконання основних напрямків діяльності і завдань, передбачених програмою і статутом підприємства;

- підтримки розвитку інформаційної галузі Закарпаття на 2021-2023 роки – 112,5 тис.грн, за рахунок яких проводилось висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування, підготовлено та опубліковано 58 інформацій та публікацій.

Крім того, за програмною класифікацією 7680 „Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування” використано 111,9 тис.грн. (сплата членських внесків до Всеукраїнської Асоціації органів місцевого самоврядування „Українська асоціація районних та обласних рад”).

### **Комунальна установа „Управління спільною власністю територіальних громад” Закарпатської обласної ради**

Видатки на утримання Комунальної установи „Управління спільною власністю територіальних громад” Закарпатської обласної ради за 2023 рік по загальному фонду обласного бюджету склали 17 636,5 тис.грн, з яких виплачено заробітну плату з нарахуваннями у сумі 11 139,1 тис.грн, оплачено комунальні послуги у сумі 473,9 тис.грн, разом на захищені статті спрямовано 65,8 відсотка від загальної суми витрат. По спеціальному фонду на здійснення капітальних витрат використано 376,3 тис. гривень.

На виконання заходів програми фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарства обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл. Народна, 4) як пам'ятки архітектури на 2022-2024 роки використано 4 835,0 тис.грн в рамках якої проведено видатки на заходи з протипожежної безпеки, охорони адмінбудинку та невідкладні аварійні роботи з відновлення в'їзду в адмінбудівлю за адресою пл. Народна 4.

На проведення видатків програми забезпечення рішень судів та інших виконавчих документів на 2022 - 2024 роки у 2023 році було заплановано 2 413,5 тис.грн, з яких використано 2 400,0 тис.грн (виплата за рішенням суду середнього заробітку за час вимушеного прогулу 5-ти працівникам ліквідованого Будинкоуправління).

По програмі розвитку та підтримки галузі рослинництва в області на 2021-2025 роки використано кошти у сумі 399,6 тис.грн, які спрямовано на придбання комплекту лабораторного обладнання для проведення аналізів у виноградарстві та виноробстві.

У 2023 році проводилось фінансування видатків, пов'язаних із введення військового стану та відсіччю збройної агресії російської федерації, у тому числі у рамках програм:

- придбання будинків модульного типу із встановленням та будівництвом зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області на 2023-2024 роки – 75 367,4 тис.грн;

- організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення

Закарпатської області на 2021-2025 роки – 61 471,2 тис.грн (для проведення ремонту будівель та території Закарпатського ОТЦК та СП).

- облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2022-2023 роки – 18 480,6 тис.грн за рахунок коштів якої проведено капремонт системи опалення, котельні, внутрішніх мереж водопостачання, водовідведення, електропостачання, капремонт ліфта, даху гуртожитку Комінального закладу вищої освіти „Академія культури і мистецтв” з метою створення належних умов для проживання ВПО у зв’язку із введенням воєнного стану;

- розбудови інформаційно-аналітичної системи "Ситуаційний центр „Безпекове Закарпаття” на 2022-2024 роки в рамках якої використано кошти у сумі 3 796,1 тис.грн на послуги з охорони об’єктів інформаційно-аналітичної системи „Ситуаційний центр „Безпекове Закарпаття” та адміністративних і підсобних приміщень, поточний ремонт даху адміністративних та підсобних приміщень майнового комплексу та благоустрій прилеглої території.

На виконання інвестиційних проектів, спрямованих на забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері управління власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області, спрямовано кошти на:

- реконструкцію нежитлової будівлі літери «Б» з добудовою за адресою вул.Грибоедова 20 „Б” в м.Ужгород 5 612,2 тис.грн;

- реконструкцію будівель та споруд об’єктів спортивної інфраструктури, розташованих за адресою: м.Ужгород, вул. Заньковецької, будинок 5 – 7 389,7 тис.грн;

- реконструкцію навчального корпусу №1 з проведенням прибудови спортивного залу по вул.Духновича 17 в місті Мукачево – заплановано та не використано кошти у сумі 171,3 тис.гривень.

### **Обласна державна адміністрація**

На виконання заходів програм за 2023 рік з обласного бюджету обласною державною адміністрацією заплановано та проведено видатки по загальному фонду – 10 294,8 тис. грн, по спеціальному фонду – 7 574,1 тис. гривень. У розрізі програм використано на:

- діяльність державної установи Закарпатський обласний контактний центр на 2023–2025 роки по загальному фонду профінансовано 1 426,6 тис.грн або 96,7 відсотків до уточненого плану на рік. Проведено видатки на оплату праці з нарахуваннями, комунальні послуги, експлуатаційні витрати, канцтовари, послуги зв’язку, інтернет. В рамках програми опрацьовано 3461 звернень, заяв, скарг громадян, прийняти за допомогою обласної „гарячої лінії”, та 8148 – урядової «гарячої лінії»;

- фінансову підтримку комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарств обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл.Народна, 4) як пам’ятки архітектури по загальному фонду використано 8 519,3 тис.грн, по спеціальному фонду – 7 416,8 тис.гривень. За рахунок коштів програми проведено матеріально-технічне забезпечення комунально-експлуатаційного господарства, озеленення та освітлення адмінбудинку та прилеглої території, обладнано приміщення адмінбудинку системами захисту інформації. У рамках фінансової підтримки діяльності автотранспортного

господарства ОДА проводились оплата праці з нарахуваннями, видатки на відрядження, паливно-мастильні матеріали, поточний та капітальний ремонт приміщень гаража;

- фінансову підтримку інформаційно-телекомунікаційної інфраструктури облдержадміністрації на 2023-2025 роки – 506,2 тис.грн, в тому числі по загальному фонду – 348,9 тис.грн, по спеціальному – 157,3 тис.грн (на утримання, ремонт і обслуговування програмно-апаратних комплексів та систем, забезпечення безперебійного живлення об'єктів критичної інформаційної інфраструктури, придбання ліцензії на підключення до сервісів відеоконференцзв'язку, тощо).

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

Видатки обласного бюджету по департаменту освіти і науки, молоді та спорту за 2023 рік (без урахування трансфертів іншим бюджетам) становили по загальному фонду 686 446,1 тис.грн, по спеціальному фонду – 161 102,1 тис. гривень. Із загального обсягу видатків за обома фондами 103 639,3 тис.грн проведено за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету, 34,5 тис.грн – за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.

Із вищезазначених обсягів на утримання закладів освіти та виконання регіональних програм в галузі освіти (без врахування трансфертів іншим бюджетам) за загальним фондом використано 580 251,6 тис.грн, за спеціальним фондом – 159 133,1 тис.грн, що перевищує аналогічний показник 2022 року за загальним фондом на 9 264,0 тис.грн, або на 1,6 відс., за спеціальним фондом - на 92 206,2 тис.грн, або на 37,8 відсотка.

За 2023 рік у закладах освіти, які підпорядковані департаменту освіти і науки, молоді та спорту, на оплату праці з нарахуваннями використано за загальним фондом 405 508,2 тис.грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 47 357,8 тис. гривень.

За рахунок коштів обласного бюджету впродовж 2023 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 12 закладах професійно-технічної (у звітному періоді реорганізовано професійно-технічне училище №33 у смт. В.Березний шляхом об'єднання цього закладу з Мукачівським професійним аграрним ліцеєм ім. М.Данканича) та одному закладі фахової передвищої освіти, фінансувався один заклад післядипломної освіти – Закарпатський інститут післядипломної педагогічної освіти. Впродовж звітного періоду з обласного бюджету використовувалися кошти для Перехрестівської спеціальної загальноосвітньої школи-інтернату у зв'язку з незавершенням ліквідації цього закладу та перебуванням у ньому внутрішньо переміщених осіб.

Для забезпечення загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг у інтернатних закладах різного типу з обласного бюджету було використано за загальним фондом 172 346,5 тис.грн та 13 771,1 тис.грн – за спеціальним

фондом. Порівняно з минулим роком обсяг видатків загального фонду скоротився на 13,9 відс., спеціального фонду зріс у 3,3 рази.

Видатки загального фонду 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 54 926,7 тис.грн, що на 10 434,1 тис.грн менше показника 2022 року.

У 12 професійно-технічних навчальних закладах, що фінансувалися у 2023 році з обласного бюджету, на кінець бюджетного року навчалось за регіональним замовленням 4 002 учні. Видатки на підготовку кваліфікованих робітників у закладах професійно-технічної освіти становили за загальним фондом 313 559,5 тис.грн, за спеціальним фондом – 41 319,3 тис. гривень. На виплату стипендій учням професійно-технічних навчальних закладів з обласного бюджету було використано 67 072,7 тис. гривень. Видатки на підготовку фахівців у Закарпатському політехнічному фаховому коледжі становили 16 674,2 тис.грн, що перевищує видатки 2022 року на 2,5 відсотка.

На виконання заходів щодо придбання шкільних автобусів у 2023 році використано 89600,0 тис.грн та придбано 30 шкільних автобусів, у тому числі обладнаних місцями для дітей з особливими освітніми потребами. На зазначені видатки за рахунок залишку освітньої субвенції з державного бюджету використано 66 083,0 тис.грн та за рахунок співфінансування з місцевих бюджетів до залишку освітньої субвенції – 23 517,0 тис. гривень.

Видатки обласного бюджету на фізичну культуру і спорт за 2023 рік по загальному фонду склали 102 863,5 тис.грн, по спеціальному фонду – 1 462,3 тис. гривень. 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”.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту головним розпорядником бюджетних коштів використано 8 062,4 тис.грн, за рахунок яких проведено 145 спортивних заходів з олімпійських видів спорту і 55 – з неолімпійських видів спорту.

На проведення 44 навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю використано 2 797,6 тис. гривень.

Обласним центром фізичного здоров'я населення „Спорт для всіх” проведено 98 фізкультурно-масових заходів серед населення регіону на загальну суму 636,4 тис. гривень.

Для реалізації заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти „Нова українська школа” за загальним фондом використано 20,3 тис.грн, за спеціальним фондом – 607,2 тис.гривень.

Департаментом освіти і науки, молоді та спорту на виконання регіональних програм у сфері освіти, молоді та спорту, соціального захисту внутрішньо перемішених осіб використано 15 727,4 тис.грн, у тому числі:

програму розвитку освіти Закарпаття на 2023-2027 роки – 3 552,7 тис. грн;

програму національно-патріотичного виховання дітей та молоді на 2023-2025 роки – 517,5 тис.грн;

програму „Молодь Закарпаття” на 2021-2025 роки – 1 081,5 тис.грн, за рахунок яких проведено 22 заходи, у яких взяли участь 1455 осіб;

програму розвитку фізичної культури і спорту на 2021-2024 роки – 5 358,1 тис.грн, за рахунок яких здійснено підтримку діяльності центру спортивної медицини, санології та фізичної реабілітації – 1 563,8 тис.грн; виплачено щомісячні стипендії та щорічну грошову винагороду талановитим і перспективним спортсменам в сумі 2 257,0 тис.грн, забезпечено екіпірування збірних команд області, проведено інші заходи в сумі 1 537,3 тис.грн;

програму „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2022-2024 роки (для здійснення видатків, пов'язаних з наданням підтримки внутрішньо перемішеним особам, які тимчасово перебувають у закладах освіти обласного підпорядкування) – 2 249,5 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 2 968,1 тис. гривень.

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

Видатки обласного бюджету по департаменту охорони здоров'я за 2023 рік (без урахування трансфертів іншим бюджетам) становили 336 801,3 тис.грн, у тому числі: по загальному фонду – 250 587,9 тис.грн та по спеціальному фонду – 47 644,6 тис. гривень.

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 41 089,1 тис.грн та по спеціальному – 9 288,3 тис. гривень.

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв закладів охорони здоров'я у 2023 році використано 86 792,4 тис.грн, що становить 91,4 відс. плану на 2023 рік (94 937,0 тис.грн).

Із загального обсягу видатків на охорону здоров'я 73 587,9 тис.грн проведено за рахунок субвенції з державного бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я. За рахунок цієї субвенції по загальному фонду фінансуються заклади, які визначені статтею 90 Бюджетного кодексу України, а саме: 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.

По спеціальному фонду департаментом охорони здоров'я у 2023 році здійснено видатки на загальну суму 56 773,6 тис.грн, з них на:

- нове будівництво тублікарні ОКТМО „Фтизіатрія” в с.Нижня Апша Тячівського району Закарпатської області – 38 568,8 тис.грн, з яких 17 325,0 тис.грн за рахунок коштів обласного бюджету (співфінансування до грантового проекту);

- капітальний ремонт приміщень для встановлення комп'ютерного томографа КНП „ЗОКЛ ім.А.Новака” – 2 633,5 тис.грн;

- реконструкцію системи постачання лікувального кисню КНП "ЗОКЛ ім.А.Новака" – 997,0 тис.грн;

- придбання обладнання для КНП „ЗОКЛ ім.А.Новака” – 5 618,5 тис.грн; (придбання артроскопічної стійки – 4493,5 тис.грн та апарату УЗД- 1 125,0 тис.грн);

- придбання обладнання для КНП „Обласна дитяча лікарня” – 1 500,0 тис.грн (рентгендіагностичний комплекс);

- капітальний ремонт дахової котельні із заміною обладнання, капітальний ремонт внутрішньої системи водопостачання, ремонт приміщень паліативного відділення, капітальний ремонт котельні № 2 і № 3, реконструкція приймального відділення, реконструкція будівлі з становленням обладнання для деконтамінації медичних відходів КНП "Обласна дитяча лікарня на загальну суму 5 930,4 тис.грн;

- капітальний ремонт по заходах енергозбереження корпусу (літера "А") та корпусу (літера "Б") КНП "Обласний клінічний фтизіопульмонологічний лікувально-діагностичний центр – 3 975,1 тис.грн;

- капітальний ремонт покрівлі корпусу (літера "Б") 9 терапевтичного відділення КНП "Обласний клінічний фтизіопульмонологічний лікувально-діагностичний центр" – 903,5 тис.грн

- придбання обладнання для КНП „Обласний клінічний фтизіопульмонологічний лікувально-діагностичний центр” – 4 000, тис.грн

- придбання обладнання для КНП „Обласний заклад з надання психіатричної допомоги с.Вільшани” – 485,0 тис. грн (придбання твердопаливного котла та циркуляційного насосу);

- реконструкція частини адмінкорпусу під бактеріологічну лабораторію та реконструкція резервного електропостачання КНП „Обласна клінічна інфекційна лікарня” – 4 333,5 тис.грн

- придбання обладнання для КНП „Закарпатський обласний клінічний центр кардіології та кардіохірургії” – 2 947,6 тис,грн (придбання ретрактора зі змінними лезами та насадкою для виділення грудної артерії, набору інструментів для операцій коронарного шунтування, гнучкий маніпулятор, кондиціонери інвентарні, флоуметру, лазеру хірургічного, ірригаційної системи);

- капітальний ремонт приміщень групи „Білочка” та групи „Вишенька” КНП „Обласний будинок дитини” ЗОР – 2 550,0 тис.грн

У галузі охорони здоров'я у 2023 році проведено видатки у сумі 87 213,9 тис.грн для реалізації обласних програм, що становить 91,2 відс. плану, у тому числі за програмами:

- розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Закарпатської області на 2022 – 2026 роки використано 79 889,2 тис.грн (для підтримки закладів охорони здоров'я понад обсяг медичних гарантій);

- забезпечення медикаментами, виробами медичного призначення та проведення безкоштовного зубопротезування ветеранів війни та пільгової категорії населення області на 2022-2026 роки – 1 794,9 тис.грн, за рахунок яких пільгова категорія населення області отримала послуги з безкоштовного зубопротезування, медикаменти за пільговими рецептами, були закуплені слухові апарати та медикаменти і вироби медичного призначення для передпротезної підготовки ротової порожнини;

- забезпечення жителів області, які страждають на рідкісні (орфанні) захворювання, лікарськими засобами та відповідними харчовими продуктами для спеціального дієтичного споживання на 2021-2025 роки – 783,5 тис.грн, за рахунок яких закуплено лікарські засоби для лікування акромегалії, ревматоїдного артрити, препарати для лікування дітей з рідкісними ендокринними хворобами, хворобами розладу харчування та порушення обміну речовин (муковісцидоз);

- поліпшення надання медичної допомоги дітям, які страждають на хворобу Крона на 2020-2022 роки, – 567,6 тис.грн для закупівлі медикаментів;

- протиепідемічних заходів та боротьби з інфекційними хворобами в області на 2022-2026 роки – 1 503,9 тис.грн;

- протидії захворювання на туберкульоз на 2022-2026 роки – 999,9 тис.грн для закупівлі витратних матеріалів та медикаментів для діагностики та лікування туберкульозу;

- „Цукровий діабет” на 2021-2025 роки – 875,8 тис.грн,

- „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2022-2024 роки – 799,1 тис.грн для здійснення видатків, пов'язаних з наданням підтримки внутрішньо перемішеним особам, які тимчасово перебувають у закладах охорони здоров'я.

### **Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації**

Видатки обласного бюджету (без урахування трансфертів іншим бюджетам) по департаменту соціального захисту населення за 2023 рік по загальному фонду склали – 259 659,1 тис. грн, по спеціальному – 69 641,2 тис. гривень.

За рахунок цих коштів департаментом соціального захисту населення 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.

За рахунок коштів обласного бюджету у 2023 році пільговим медичним обслуговуванням скористалися 1598 особи, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; здійснено поховання 20 учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни; виплачено компенсацію на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування 745 особам з інвалідністю.

Головним розпорядником коштів для виконання регіональних програм у сфері соціального захисту населення використано 72 720,6 тис.грн, у тому числі:

по програмі соціальної підтримки ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей на 2023-2024 роки – 27 259,1 тис. гривень;

по програмі „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2022-2024 роки – 30 102,3 тис. грн, за рахунок яких надано матеріальні допомоги малозабезпеченим, непрацевдатним, багатодітним і неповним сім'ям, громадянам похилого віку, особам з обмеженими фізичними можливостями, важкохворим громадянам та іншим громадянам, які внаслідок недостатнього матеріального забезпечення потребують соціальної підтримки; фінансову підтримку громадських об'єднань та благодійних організацій, діяльність яких має соціальну спрямованість; забезпечено підтримку внутрішньо перемішених осіб у закладах обласного підпорядкування;

по програмі сімейної, гендерної політики, запобігання та протидії домашньому насильству, протидії торгівлі людьми на 2021-2025 роки – 7 558,4 тис. грн, за рахунок яких забезпечено функціонування закладів соціального обслуговування для осіб, які опинилися в складних життєвих обставинах, на загальну суму 6 669,9 тис. грн, проведено заходи з питань гендерної політики, попередження домашнього насильства, протидії торгівлі людьми – 448,7 тис. грн і заходи, спрямовані на підвищення кваліфікації суб'єктів системи надання соціальних послуг – 439,8 тис. гривень;

по програмі оздоровлення та відпочинку дітей і розвитку мережі дитячих закладів оздоровлення та відпочинку на 2022-2025 роки – 4 679,3 тис. грн, за рахунок яких придбано 522 путівок на оздоровлення та відпочинок дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, проведено інші заходи, пов'язані з організацією оздоровлення та відпочинку дітей;

по програмі компенсації відсоткової ставки за кредитами на придбання житла військовослужбовцям Збройних Сил України (за контрактом) в Закарпатській області на 2023-2027 роки – 30,8 тис. гривень;

по програмі відновлення фонду захисних споруд цивільного захисту області та підтримання їх у готовності до використання за призначенням у 2022-2023 роках – 2 540,7 тис. гривень.

### **Служба у справах дітей облдержадміністрації**

Службою у справах дітей на соціальний захист населення без урахування трансфертів іншим бюджетам по загальному фонду використано 15 385,7 тис. грн, по спеціальному фонду – 389,9 тис. гривень. За рахунок цих коштів здійснювалося утримання притулку для дітей і Закарпатського центру соціально-психологічної реабілітації дітей на загальну суму 15 530,7 тис. гривень.

У притулку для дітей розгорнуто 50 ліжок, у центрі соціально-психологічної реабілітації дітей 20 ліжок. У притулку для дітей протягом року належними житлово-побутовими умовами були забезпечені 237 дітей, у центрі соціально-психологічної реабілітації соціальні послуги при тривалому (стаціонарному) перебуванні отримали 63 дітей.

Для проведення службою у справах дітей облдержадміністрації 116 заходів у рамках реалізації Регіональної програми забезпечення права дитини на виховання у сімейному оточенні на 2018-2025 роки з обласного бюджету використано 244,9 тис. гривень.

### **Департамент культури облдержадміністрації**

Видатки обласного бюджету по головному розпоряднику коштів обласного бюджету – департаменту культури у 2023 році на утримання закладів та виконання регіональних програм становили 236 674,1 тис.грн, що більше від аналогічного показника 2022 року на 25 876,1 тис.грн або на 12,3 відс., у тому числі видатки загального фонду склали 210 289,1 тис.грн та спеціального – 26 385,0 тис. гривень.

За рахунок коштів обласного бюджету здійснювалося утримання шістьох закладів культури: обласної бібліотеки для дітей та юнацтва, обласної універсальної наукової бібліотеки, краєзнавчого музею, музею народної архітектури та побуту, художнього музею, обласного організаційно-методичного центру культури, на що використано з обласного бюджету 55 955,7 тис.грн по загальному фонду та 9 246,4 тис.грн – по спеціальному фонду. Для надання фінансової підтримки театральнo-видовищним і концертним організаціям: Закарпатському обласному українському музично-драматичному театру, Закарпатському обласному театру драми та комедії, Закарпатському обласному театру ляльок, Закарпатському обласному угорському драматичному театру, Закарпатській обласній філармонії, академічному камерному хору „Кантус”, заслуженому академічному Закарпатському народному хору використано по загальному фонду 80 791,6 тис.грн, що більше в порівнянні з 2022 роком на 8,7 відс., та 4 360,8 тис.грн - по спеціальному фонду (проведення капітального ремонту та співфінансування грантового проекту у обласному укмуздрамтеатрі).

На фінансування закладу вищої освіти у галузі культури і мистецтва – Академії культури та мистецтв та закладу фахової передвищої освіти – Ужгородського музичного коледжу використано по загальному фонду 71 896,3 тис.грн, або майже на рівні 2022 року (71 423,6 тис.грн) та 12 484,4 тис.грн – по спеціальному фонду, що більше у порівнянні з 2022 роком у 2,5 рази (в основному за рахунок збільшення власних надходжень у Академії культури та мистецтв

На виконання регіональних програм у галузі культури проведено видатки по загальному фонду у сумі 1 645,6 тис.грн, та спеціальному – 293,3 тис.грн, у тому числі:

Програми розвитку культури Закарпатської області на 2021-2023 роки - 1 691,1 тис.грн, з них 1397,8 тис.грн використано на проведення культурно-мистецьких заходів та 293,3 тис.грн на поповнення бібліотечних та музейних фондів;

Програми охорони культурної спадщини Закарпатської області на 2021-2023 роки – 247,8 тис.грн на виготовлення облікової документації на пам'ятки та об'єкти культурної спадщини.

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

Протягом 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 57,0 тис.грн на відшкодування річної відсоткової ставки за кредитами, залученими ОСББ, які беруть участь у програмах ДУ „Фонд енергоефективності”.

Також, на виконання заходів обласної соціальної програми "Питна вода Закарпаття" на 2023-2026 роки використано 1 050,0 тис.грн, які було передано Хустській міській територіальній громаді як субвенцію з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів для будівництва ділянки міського водопроводу по вул.Ластовча в м.Хуст.

### **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 2023 року використало кошти в сумі 79 659,6 тис.грн, з них на об'єкти:

- „Районна лікарня м. Берегово - будівництво” – 46 526,6 тис. грн;
- „Нове будівництво комунального закладу дошкільної освіти на 150 місць у с. Заріччя вул. Центральна Іршавського району Закарпатської області” – 19 500,0 тис. грн;
- „Нове будівництво багатофункціональних спортивних майданчиків на території „ПАДІЮН” розташованих за адресою: місто Ужгород, Студентська набережна , будинок 8” – 974,9 тис.грн;
- „Реконструкція спортивних залів Закарпатського обласного палацу дитячої та юнацької творчості „ПАДІЮН” розташованих за адресою: місто Ужгород, Студентська набережна , будинок 8” – 791,9 тис.грн;
- „Реконструкція будівель та споруд об'єктів спортивної інфраструктури, розташованих за адресою: місто Ужгород, вулиця Заньковецької, будинок 5” – 1 583,0 тис. грн;
- „Реконструкція будівлі гаражу (частини гаражів, будівлі літери “Д”) за адресою м. Ужгород вул. Собранецька, 145” – 797,4 тис. грн

У 2023 році в рамках реалізації заходів Програми облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2022 – 2023 роки на проведення капітального ремонту двох приміщень використано 9 485,8 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 60,0 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 1 116,2 тис. грн, або 97,9 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 2023 року використано 161 487,3 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 25 100,2 тис. грн, які спрямовано на заробітну плату з нарахуваннями працівникам, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, інші поточні видатки для забезпечення діяльності підприємства;

виконання заходів регіональної програми розвитку автомобільних доріг загального користування місцевого значення на 2023-2026 роки по загальному фонду використано 70 967,8 тис.грн, які спрямовано на експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення;

виконання заходів програми інженерного захисту критичних елементів об'єктів критичної інфраструктури та підприємств на 2023 рік використано 20 786,2 тис.гривень.

виконання заходів програми розбудови інформаційно-аналітичної системи „Ситуаційний центр „Безпекове Закарпаття” використано 44 633,1 тис. грн, у тому числі 394,9 тис.грн по загальному фонду та 44 238,2 тис.грн по спеціальному фонду.

На утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету використано 316 609,7 тис.грн, які 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**

Управління цифрового розвитку, цифрових трансформацій і цифровізації облдержадміністрації в рамках програм обласного бюджету використано кошти у сумі 14 018,2 тис.грн (по загальному фонду – 8 732,6 тис.грн, по спеціальному фонду – 5 285,6 тис.грн), з яких:

по Регіональній програмі інформатизації Цифрове Закарпаття на 2023-2025 роки – 11 857,5 тис.грн (у тому числі за рахунок субвенції з бюджетів територіальних громад – 2 369,6 тис.грн), за рахунок яких проведено закупівлю послуг з постачання та впровадження системи електронного документообігу (придбання ліцензій на право користування програмним продуктом, навчання користувачів), розпочато розробку програмного забезпечення мобільного додатку „Допомога Закарпаття”, створення комплексної системи захисту інформації інформаційно-телекомунікаційної системи вебпорталів, придбано сучасну комп’ютерну та офісну техніку, в тому числі термінал супутникового зв’язку „Старлінк” з переобладнанням;

програмі підтримки фінансово-господарської діяльності КП "Закарпатський інформаційно-аналітичний центр" Закарпатської обласної ради проведено видатки по загальному фонду у сумі 2 160,7 тис.грн, кошти спрямовано на оплату праці з нарахуваннями, видатки на відрядження, придбання витратних матеріалів до комп’ютерної та офісної техніки, меблів, передплату періодичних видань, канцтоварів, оплату комунальних послуг, послуг з обслуговування та використання програмного забезпечення та комп’ютерної техніки, оренди приміщень.

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

Департаментом стратегічних комунікацій, національностей та релігій облдержадміністрації використано кошти у сумі 1 817,7 тис.грн на реалізацію обласних програм:

підтримки розвитку інформаційної галузі Закарпаття на 2021-2023 роки – 100,0 тис. грн (забезпечення відкритості діяльності органів виконавчої влади та органів місцевого самоврядування, висвітлення розпоряджень голови ОДА-начальника ОВА, зокрема про обласний бюджет на 2023 рік у друкованому засобі масової інформації, відзначення Дня радіо, телебачення та зв’язку, тощо);

підтримки видання творів місцевих авторів, популяризації закарпатської книги та сприяння книгорозповсюдженню на 2021-2023 роки – 27,0 тис.грн;

Регіональну програму із забезпечення участі громадськості у формуванні та реалізації державної політики і вивчення суспільної думки на 2022-2024 роки – 300,0 тис.грн, за рахунок яких проведено 17 заходів, у яких прийняло участь 1 900 учасників;

підтримки національних меншин та розвитку міжнаціональних відносин, діяльності Центру культур національних меншин – 1 390,7 тис.грн, з яких спрямовано на оплату праці «Центру культур та національних меншин

Закарпаття» - 1 039,0 тис.грн, проведення заходів із відзначення пам'ятних дат, історичних подій, ювілеїв, національних свят – 351,7 тис.гривень.

### **Департамент агропромислового розвитку облдержадміністрації**

Департаментом агропромислового розвитку облдержадміністрації по загальному фонду без врахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів, використано 29 333,9 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 – 15 600,0 тис.грн, які спрямовано на проведення конкурсу малих виробництв виноробної продукції „Вина Срібної Землі-2023” – 389,0 тис.грн, на часткове відшкодування вартості придбаного і встановленого поливного обладнання, поливних систем – 5 212,4 тис.грн, часткове відшкодування вартості за придбану техніку та обладнання – 9 998,6 тис.грн;

програми розвитку і підтримки тваринництва та переробки сільськогосподарської продукції в області на 2021-2025 роки – 13 775,9 тис.грн, з яких 4 045,4 тис.грн – на часткове відшкодування вартості придбаного обладнання для молокопереробного, м'ясопереробного заводу (цеху), 470,1 тис.грн – на часткове відшкодування вартості виготовлення ПКД для будівництва забійно-санітарного пункту, 7 927,5 тис.грн – на часткове відшкодування вартості придбаного обладнання для тваринницьких приміщень, доїльних залів, бджільництва, 485,9 тис.грн – на забезпечення функціонування комунальної установи „Центр підтримки та розвитку тваринництва” Закарпатської обласної ради, 847,0 тис.грн – на часткове відшкодування вартості закуплених сільськогосподарських тварин, доплати за утримання вівцематок та ярок.

### **Управління єврорегіональної співпраці облдержадміністрації**

На виконання заходів програми розвитку транскордонного співробітництва Закарпатської області на 2021–2027 роки за 2023 рік по загальному фонду використано 898,5 тис. грн або 99,8 відсотків до плану. Зокрема проведено обслуговування офісної техніки, канцелярське приладдя, послуги перекладу, організацію заходів, роздаткові матеріали, транспортні послуги.

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

На виконання заходів програми розвитку туризму і курортів у Закарпатській області на 2021–2023 роки по загальному фонду використано – 640,5 тис. грн або 98,5 відсотків до плану. Здійснено випуск презентаційної продукції, довідників, туристичних карт, забезпечено участь у міжнародних виставкових заходах, відзнято промоційні відеофільми, організовано та проведено пізнавальні тури для представників ЗМІ, туркомпаній, гідів-провідників, проведено наповнення порталу «Вітаємо на Закарпатті», участь у міжнародних туристичних виставках, та інші заходи.



## **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 2023 році по загальному та спеціальному фондах без врахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів використано 83 608,7 тис.грн, у тому числі на:

виконання заходів обласної цільової програми „Власний дім” на 2021-2025 роки використано 17 100,0 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 104 житлові будинки, а також проведено заміну дахів, здійснено купівлю, будівництво, добудову, реконструкцію та капітальний ремонт 95 житлових будинків та 500,0 тис. грн на витрати, пов'язані з наданням і обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла;

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 8 327,5 тис. грн на надання пільгових довгострокових кредитів для придбання 6 квартир та 505,7 тис.грн на витрати, пов'язані з наданням і обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів;

реалізацію Програми підтримки державної політики регіонального розвитку та підтримки громад Закарпатської області 2021-2023 роки використано 4 558,7 тис.грн, з яких 2 864,9 тис. грн на забезпечення діяльності установи „Агенція регіонального розвитку Закарпатської області” та 152,9 тис. грн на організацію та проведення заходів, які мають на меті підвищення обізнаності територіальних громад щодо державної політики регіонального розвитку на території області, 254,5 тис. грн використано ДП „ДоброБуд” на заходи з землеустрою, технічного обстеження будівель та споруд. Окрім цього, використано в рамках реалізації заходів даної програми 1 286,4 тис. грн, які було передано до бюджетів територіальних громад як субвенцію з обласного бюджету для реалізації проектів регіонального розвитку;

реалізацію заходів Програми розвитку малого та середнього підприємництва у Закарпатській області 2021-2023 роки використано 27 201,8 тис.грн (у тому числі за рахунок субвенції з бюджетів територіальних громад – 11 085,4 тис.грн), які спрямовано на підтримку суб'єктів господарювання шляхом надання часткової компенсації частини вартості придбаних альтернативних джерел енергозабезпечення, надання фінансової підтримки підприємцям – початківцям для реалізації бізнес-проектів та матеріально-технічного забезпечення виконання заходів Програми;

реалізацію Програми формування позитивного міжнародного інвестиційного іміджу та залучення іноземних інвестицій у Закарпатську область на 2021-2025 роки використано 315,4 тис. грн для організації та сприяння у проведенні вітчизняних і закордонних заходів на інвестиційну

тематику (форумів, засідань за круглим столом, конференцій, презентацій, виставок, зустрічей тощо);

виконання заходів Програми облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2022-2023 роки використано 19 199,6 тис.грн, які було передано до бюджетів територіальних громад як субвенцію з обласного бюджету для будівництва, реконструкції та капітального ремонту будівель для забезпечення тимчасового перебування ВПО;

реалізацію заходів Програми будівництва (придбання) житла у Закарпатській області на 2023-2026 роки використано 5 900,0 тис. грн, які було передано до бюджету Тячівської міської територіальної громади як субвенція з обласного бюджету для будівництва каркасно-панельного багатоквартирного будинку по вулиці Вербова,2 в м.Тячів для облаштування місць тимчасового проживання внутрішньо переміщених та евакуйованих осіб, які працевлаштовані на території Тячівської тер громади.

### **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 8 118,0 тис.грн, з яких на забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення та утилізацію відпрацьованих побутових ламп розжарювання – 99,0 тис.грн, на проведення природоохоронних акцій, тематичної фотовиставки „Закарпаття. Природні простори для життя і творчості” – 105,0 тис.грн, на функціонування системи моніторингу довкілля Закарпатської області – 100,0 тис.грн, а також для виконання природоохоронних заходів Басейновому управлінню водних ресурсів р.Тиса спрямовано 5 850,0 тис.грн, Інституту геофізики ім. С.І.Субботіна Національної академії наук України – 99,0 тис.грн (на геофізичний моніторинг Закарпатської області), Закарпатському обласному центру з гідрометеорології – 120,0 тис.грн (на моніторинг рівня забруднення автотранспортом, атмосферного повітря пішохідних зон м. Ужгород), Ужанському НПП – 1 700,0 тис.грн (на будівництво купольного дерев'яного будиночку), Великоберезькій сільській ТГ на оплату послуг по ліквідації заторів від пластику та побутового сміття на р.Боржава с. Квасово – 45,0 тис.гривень.

### **Управління цивільного захисту облдержадміністрації**

На виконання заходів обласних програм управлінням цивільного захисту у 2023 року використано 33 623,7 тис.грн, у тому числі із загального фонду – 22 091,9 тис.грн та спеціального – 11 531,8 тис. грн, а саме:

Комплексної програми розвитку цивільного захисту Закарпатської області на 2020–2024 роки - 26 955,6 тис. грн, які спрямовано для утримання майна та будівель комунальною установою „Закарпатський обласний центр цивільного захисту матеріальних резервів та централізованого оповіщення” Закарпатської обласної ради – 10 708,9 тис.грн (на оплату праці з нарахуваннями, комунальні послуги, забезпечення охорони об'єктів зберігання майна матеріального резерву, цілодобове чергування тощо), на розвиток

системи зв'язку, оповіщення та інформатизації – 1 224,4 тис.грн, на систему оповіщення, організацію первинного реагування на надзвичайні ситуації воєнного характеру та поповнення регіонального матеріального резерву – 9 805,6 тис. грн, проведення капітального ремонту об'єктів зберігання майна – 5 216,7 тис.грн;

Регіональної програми підготовки населення до національного спротиву на 2023-2027 роки - 6 668,1 тис.грн для утримання та матеріально-технічного забезпечення функціонування комунальної установи „Закарпатський обласний центр підготовки населення до національного спротиву”, з яких на матеріально-технічне забезпечення навчальних класів із підготовки населення до національного спротиву використано 1 973,6 тис.грн, на придбання комп'ютерної техніки – 563,4 тис.грн, на проведення навчально-тренувального процесу – 4 131,1 тис.грн. Упродовж 2023 року навчальний курс на базі новоствореної установи пройшли 424 особи.

Загалом, у 2023 році на реалізацію 72 обласних програм із обласного бюджету використано 777 973,3 тис.грн, що становить 95,7 відс. плану на рік.

Інформація про фінансування програм із обласного бюджету у 2023 році додається до пояснювальної записки.

#### **Джерела фінансування обласного бюджету**

За 2023 рік із загального фонду до спеціального фонду обласного бюджету на фінансування капітальних видатків передано коштів у сумі 460 662,1 тис. гривень.

Залишок коштів обласного бюджету на кінець 2023 року складає 229 875,2 тис.грн, з них на рахунку:

загального фонду (без субвенцій) – 66 693,0 тис.грн, та залишок субвенцій загального фонду – 754,8 тис.грн, із яких:

на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 4,7 тис.грн;

освітня – 509,6 тис.грн;

кошти іншої субвенції із бюджетів:

територіальних громад Баранинської (100,0 тис.грн), Івановецької (73,3 тис.грн), Ужгородської (28,3 тис.грн) переданих обласному у 2023 році у загальній сумі 201,6 тис.грн на співфінансування компенсації частини вартості придбаних альтернативних джерел енергозбереження;

Чернівецького обласного бюджету – 38,9 тис.грн на забезпечення стаціонарного догляду дитини, позбавленої батьківського піклування, яка є підопічною комунальної установи "Вільшанський дитячий будинок-інтернат" Закарпатської області;

спеціального фонду без власних надходжень бюджетних установ – 162 427,3 тис. грн, у тому числі:

податок з власників наземних транспортних засобів та інших самохідних машин і механізмів (юридичних осіб) – 0,3 тис.грн;

екологічний податок – 8 187,5 тис.грн;

коштів від відшкодування втрат сільськогосподарського і лісогосподарського виробництва – 43,9 тис.грн;

фонд молодіжного житлового будівництва – 963,9 тис.грн;

бюджет розвитку – 4 894,5 тис.грн;

освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам 128 858,6 тис.грн, у тому числі: відповідно до постанови КМУ від 19.09.2023 №1346 (для підвищення кваліфікації педагогічних працівників НУШ – 1 814,6 тис.грн); постанови КМУ від 19.12.2023 №1346 (для закупівлі мультимедійного обладнання – 54 359,3 тис.грн); - постанови КМУ від 27.12.2023 №1374 (для забезпечення викладання навчального предмета „Захист України”: підвищення кваліфікації педагогічних працівників – 4 062,2 тис.грн; закупівля засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів – 68 622,5 тис.грн);

субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 2 590,7 тис.грн;

надходження в рамках програм допомоги урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ – 1 224,9 тис.грн для часткового забезпечення витрат для організації гарячого харчування учнів 1-4 класів (постанова КМУ від 01 червня 2023 №572 „Про реалізацію спільного з Всесвітньою продовольчою програмою Організації Об'єднаних Націй проекту щодо надання фінансової підтримки закладам загальної середньої освіти у 2023/24 навчальному році”);

субвенції із місцевих бюджетів переданих обласному у 2023 році:

інша субвенція - 10 163,0 тис. грн, у тому числі:

Ужгородської міської територіальної громади – 2 628,1 тис.грн (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 – 1 740,0 тис.грн та Капітальний ремонт асфальтового покриття території цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна,22 в м.Ужгород – 888,1 тис.грн);

Вилоцької (450,0 тис.грн), Кольчинської (338,0 тис.грн), Воловецької (200,0 тис.грн) селищних територіальних громад всього 988,0 тис.грн на співфінансування заходів Програми розбудови інформаційно-аналітичної системи "Ситуаційний центр "Безпекове Закарпаття";

Перечинської міської територіальної громади – 6 546,9 тис.грн на співфінансування капітального ремонту другої частини приміщень (з інженерними мережами) терапевтичного корпусу КНП "Перечинська лікарня" за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, м. Перечин, вул. Садова, буд. 59;

субвенція з місцевого бюджету на співфінансування інвестиційних проектів із Зарічанської сільської територіальної громади – 5 500,0 тис.грн для об'єкта „Нове будівництво комунального закладу дошкільної освіти на 150 місць у с.Заріччя, вул.Центральна, Іршавського району Закарпатської області (коригування)”.

## **Міжбюджетні трансферти**

### **- з обласного бюджету:**

У 2023 році районним бюджетам та територіальних громад профінансовано з обласного бюджету субвенцій у обсязі 168 836,1 тис.грн або 91,4 відсотка до уточненого плану (освоєно місцевими бюджетами – 154 373,1 тис.грн та 8 305,1 тис.грн залишилися на рахунках місцевих бюджетів для цільового використання субвенції у 2024 році).

Крім субвенцій з обласного бюджету профінансовано іншу додаткову дотацію у сумі 30 177,5 тис.грн, з них бюджетам:

Рахівської міської територіальної громади – 2 000,0 тис.грн на оплату різниці в тарифах з централізованого опалення м.Рахів;

Колочавської, Костринської сільським, Усть-Чорнянської селищній на оплату праці з нарахуваннями працівникам бюджетних установ громад – 4 177,5 тис.грн;

обласному бюджету Херсонської області – 6 000,0 тис.грн 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;

Великоолександрівської селищної територіальної громади Бериславського району Херсонської області – 18 000,0 тис.грн на заходи з відновлення об'єктів інфраструктури та житлового фонду.

Відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 15.12.2010 року № 1132 „Про затвердження Порядку перерахування міжбюджетних трансфертів” (зі змінами) невикористані низовими бюджетами кошти субвенції повернуті до обласного бюджету в сумі 6 157,9 тис. гривень.

Інформація про використання коштів субвенцій із обласного бюджету в 2023 році 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 КТКВК 9800 профінансовано у сумі 86 271,4 тис.грн - для реалізації програм підтримки територіальної оборони, військових частин, правоохоронних органів, охорони навколишнього природного середовища Закарпатської області та ефективності виконання повноважень органами виконавчої влади щодо реалізації державної регіональної політики та впровадження реформ.

Невикористані на кінець 2023 року кошти субвенції у сумі 406,9 тис.грн повернуто до обласного бюджету.

### **- з місцевих бюджетів:**

До обласного бюджету у 2023 році передано:

іншу субвенцію на співфінансування:

до коштів залишку освітньої субвенції для придбання шкільних автобусів у сумі 21 550,0 тис.грн;

виконання заходів програми облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області – 12 356,4 тис.грн;

компенсації частини вартості придбаних альтернативних джерел енергозбереження – 11 287,0 тис.грн, з яких 201,6 тис.грн залишились на рахунку обласного бюджету;

для придбання ліцензій на право використання програмного продукту електронного документообігу, навчання користувачів роботі в системі електронного документообігу – 1 678,0 тис.грн та виконання заходів програми інформатизації Цифрове Закарпаття – 700,0 тис.грн;

капітального ремонту приміщень терапевтичного корпусу КНП "Перечинська лікарня" за адресою: Закарпатська область, Ужгородський район, м.Перечин, вул.Садова, буд.59 – 7 929,9 тис.грн, з яких 6 546,9 тис.грн залишились на рахунку обласного бюджету;

облаштування містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області – 69 500,0 тис.грн;

виконання заходів Програми розбудови інформаційно-аналітичної системи "Ситуаційний центр "Безпекове Закарпаття" – 7 310,4 тис.грн, з яких 988,0 тис.грн залишились на рахунку обласного бюджету;

на ремонт будівлі за адресою м.Ужгород, вул.Бородіна, 22/2, яка є майном спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області, а саме реконструкцію будівлі літери "А" та "Б" з надбудовою цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м.Ужгород – 25 000,0 тис.грн, з яких 1 740,0 тис.грн залишились на рахунку обласного бюджету та капітальний ремонт асфальтового покриття території цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м.Ужгород – 1 000,0 тис.грн, з яких 888,1 тис.грн залишились на рахунку обласного бюджету;

проведення ремонтно-будівельних робіт будівель цілісного майнового комплексу Закарпатського обласного військового комісаріату – 16 360,0 тис.грн;

субвенцію на співфінансування інвестиційних проектів для об'єкта „Нове будівництво комунального закладу дошкільної освіти на 150 місць у с.Заріччя, вул.Центральна, Іршавського району Закарпатської області” – 15 500,0 тис.грн, з яких 5 500,0 тис.грн залишились на рахунку обласного бюджету.

Залишок невикористаних субвенції буде спрямовано в 2024 році за цільовим призначенням.

Крім того, обласним бюджетом Чернівецької області передано іншу субвенцію у сумі 179,7 тис.грн, із яких надійшло 133,3 тис.грн, використано 94,4 тис.грн та залишок коштів у сумі 38,9 залишився на рахунку обласного бюджету (на утримання Вільшанського дитячого будинку-інтернат за перебування у закладі однієї дитини з Чернівецької області).

**- з державного бюджету:**

Обласний бюджет у 2023 році отримав трансфертів по загальному та спеціальному фондах у сумі 1 411 841,0 тис.грн, у тому числі:

дотацій 573 584,7 тис.грн (базову – 184 770,5 тис.грн або 100,0 відс. до річного плану, додаткову дотацію на здійснення переданих з державного

бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я 134 365,9 тис.грн (100,0 відс. плану), із якої передано бюджетам територіальних громад – 67 118,3 тис.грн; додаткову дотацію 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 – 35 161,3 тис.грн (100,0 відс. плану), із якої передано бюджетам територіальних громад 25 114,5 тис.грн та додаткову дотацію з державного бюджету місцевим бюджетам 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 – 19 287,0 тис.грн (100,0 відс. плану);

субвенцій – 849 205,4 тис.грн, або 98,2 відс. річного плану з урахуванням змін. Із отриманих субвенцій 170 545,5 тис.грн передано бюджетам сільських, селищних, міських територіальних громад, у тому числі на здійснення програм у галузі соціального захисту – 79 388,9 тис.грн, освіти – 83 804,8 тис.грн і програм соціально-економічного та культурного розвитку регіонів – 7 351,8 тис. гривень.

Крім того, за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду, передано бюджету Кам'янської територіальної громади 58,1 тис. гривень.

Невикористані субвенції (крім освітньої, на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами та на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах), які надійшли з державного бюджету обласному, у сумі 601,6 тис.грн повернуто до державного бюджету, у тому числі на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я – 598,8 тис.грн (економія коштів по нарахуванню на заробітну плату виникла у зв'язку із виплатою лікарняних у сумі 147,1 тис.грн та економія коштів по придбанню медикаментів у 451,7 тис.грн проведена за рахунок коштів НСЗУ) та на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 2,8 тис. гривень.

До пояснювальної записки крім звіту про виконання обласного бюджету за 2023 рік додається інформація про фінансування програм із обласного бюджету у 2023 році, інформація про використання коштів субвенцій із обласного бюджету в 2023 році та інформація про виконання обласного бюджету за 2022 та 2023 роки.

**Департамент фінансів обласної  
державної адміністрації –  
обласної військової адміністрації**

**14 лютого 2024**