

Пояснювальна записка до звіту про виконання обласного бюджету за I півріччя 2025 року

Виконання обласного бюджету за доходами

За I півріччя 2025 року до обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів у сумі 1 074 314,1 тис. грн, що на 28,4 відсотка або на 237 633,8 тис. грн більше надходжень ніж за відповідний період 2024 року.

До загального фонду обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів в сумі 943 065,8 тис. грн, що становить 102,6 відсотка до планових показників на січень-червень п.р., понад план надійшло 23 748,6 тис. гривень.

У порівнянні з відповідним періодом 2024 року доходи загального фонду зросли на 32,6 відсотків або на 231 704,9 тис. гривень.

Податку на доходи фізичних осіб надійшло у сумі 628 951,5 тис. грн, що становить 99,5 відсотків до планових показників на січень-червень п.р., або менше плану на 3 389,3 тис. гривень.

У порівнянні до відповідного періоду минулого року надходження зросли на 19,4 відсотка або на 102 322,8 тис. гривень.

Податку на прибуток підприємств надійшло у сумі 277 647,4 тис. грн, що на 10,8 відсотка або на 27 107,0 тис. грн більше планових показників. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження податку збільшилися у 2 рази або на 137 522,2 тис. гривень.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 17 008,2 тис. грн, що на 3,9 відсотка або на 684,7 тис. грн менше планових показників. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати скоротились на 13,2 відсотка або на 2 595,2 тис. гривень. Таке виконання зумовлено зменшенням надходжень плати за ліцензії на право оптової та роздрібної торгівлі алкогольними напоями, тютюновими виробами та рідинами, що використовуються в електронних сигаретах.

Рентної плати за спеціальне використання води надійшло в сумі 4 340,6 тис. грн, що на 2,9 відсотка або на 128,7 тис. грн менше планових показників. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати збільшилися на 0,2 відсотка або на 7,6 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне користування надрами загальнодержавного значення надійшло в сумі 7 259,9 тис. грн, що на 6,8 відсотка або на 464,0 тис. грн більше планових показників. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати збільшилась на 37,3 відсотка або на 1 971,7 тис. гривень.

Доходи спеціального фонду обласного бюджету виконані в сумі 131 248,4 тис. грн що на 4,7 відсотка або на 5 942,4 тис. грн більше ніж за аналогічний період 2024 року. Зростання обсягу доходів спеціального фонду зумовлено переважним чином збільшенням надходжень власних надходжень бюджетних установ на 1,3 відсотка або на 1 486,4 тис. гривень.

Головним джерелом доходів спеціального фонду продовжують залишатись власні надходження бюджетних установ, їх питома вага у доходах

становить 90,3 відсотка (118 484,4 тис. гривень).

Виконання обласного бюджету за видатками

Видатки обласного бюджету без урахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів, за I півріччя 2025 року становили 1 031 324,4 тис. грн, з них по загальному фонду – 874 867,2 тис. грн, що склало 45,5 відсотка до плану річних призначень з урахуванням змін, по спеціальному фонду – 156 457,2 тис. грн при кошторисних призначеннях на рік у сумі 683 884,2 тис. гривень.

Порівняно із аналогічним періодом 2024 року з обласного бюджету проведено видатків на 24 471,2 тис. грн або 2,4 відсотка більше (за I півріччя 2024 року видатки склали 1 006 853,2 тис. грн). Найбільший ріст видатків на галузь „Соціальний захист та соціальне забезпечення” – на 40 683,1 тис. гривень.

Обсяг коштів загального і спеціального фондів, спрямованих у I півріччі 2024-2025 роках на галузі бюджетної сфери наведено в інформації про виконання обласного бюджету за II квартал 2024 та 2025 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. Загалом забезпечується досягнення основних цілей регіональної бюджетної політики та фінансування пріоритетних статей видатків з огляду на умови воєнного часу.

Із загального фонду за перше півріччя 2025 року фінансувалися поточні видатки, з яких на захищені статті використано 637 239,4 тис. грн або 72,8 відсотка загального обсягу видатків (без трансфертів, що передаються до бюджетів інших рівнів), зокрема, на оплату праці з нарахуваннями – 449 183,7 тис. грн або 51,3 відсотків, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 97 243,4 тис. грн (11,1 відсотка), на медикаменти – 6 461,0 тис. грн (0,7 відсотка), продукти харчування – 17 256,4 тис. грн (2,0 відсотка), соціальне забезпечення – 67 094,9 тис. грн (7,7 відсотка). У захищених видатках враховано проведені видатки закладів охорони здоров'я, які фінансуються з бюджету за кодами економічної класифікації 2282, 2610.

Розпорядженнями обласної державної адміністрації-обласної військової адміністрації за січень – червень 2025 року внесені зміни до обласного бюджету на загальну суму 689 071,4 тис. грн, у тому числі за рахунок розподілених урядовими рішеннями додаткових субвенцій та дотацій з державного бюджету – 311 095,8 тис. грн, субвенцій із бюджетів територіальних громад області та

Чернівецького обласного бюджету – 49 336,1 тис. грн, перевиконання доходів загального та спеціального фондів обласного бюджету – 199 592,7 тис. грн, спрямування залишків коштів обласного бюджету, які утворилися на початок року, – 129 046,8 тис. грн. За станом на 1 січня 2024 року залишки складали 209 804,4 тис. грн, із яких у січні 2025 року на виконання статті 25 Закону України „Про Державний бюджет України на 2025 рік” залишок, що утворився на 01.01.2025 року освітньої субвенції у сумі 70 452,7 тис. грн та на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у сумі 1 229,9 тис. грн органами казначейства перераховано у січні 2025 року до Державного бюджету.

Обласна рада

На утримання апарату обласної ради за I півріччя 2025 року по загальному фонду обласного бюджету використано кошти в сумі 20 920,7 тис. гривень. За аналогічний період минулого року було профінансовано видатки на суму 14 677,3 тис. грн, що на 6 243,4 тис. грн або 42,5 відсотка більше за минулорічний показник, що пов'язано підвищенням з 3 травня 2024 року окладів працівникам органів місцевого самоврядування відповідно до постанови Кабінету Міністрів України № 484 від 30 квітня 2024 року.

На фінансування захищених видатків головним розпорядником коштів використано 18 954,0 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 18 459,1 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 494,9 тис. гривень. Питома вага захищених видатків становила 89,5 відсотка від загального обсягу.

На реалізацію обласних програм у I півріччі 2025 року по загальному фонду використано 858,9 тис. грн, у тому числі на виконання заходів:

програми забезпечення виконання рішень судів та інших виконавчих документів на 2025-2027 роки - 50,3 тис. грн;

регіональної програми "Захист" щодо соціальної підтримки та реабілітації ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей на 2025-2027 роки - 75,1 тис. грн на виготовлення та придбання посвідчень, медалей, пам'ятних відзнак, іншої нагородної атрибутики;

програми фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2025-2027 роки - 733,5 тис. грн;

програми підтримки інформаційної галузі Закарпаття на 2024-2026 роки при уточненому плані 50,0 тис. грн кошти не використовувались.

На забезпечення сплати членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування використано кошти у сумі 262,0 тис. грн при уточненому плані на рік 2 265,0 тис. грн або 11,6 відсотка.

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

Видатки на утримання Комунальної установи „Управління спільною власністю територіальних громад” Закарпатської обласної ради за I півріччя 2025 року по загальному фонду обласного бюджету склали 9 458,8 тис. грн, з

яких по програмі фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарств обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл. Народна, 4) як пам'ятки архітектури на 2025-2029 роки профінансовано 210,0 тис. грн із запланованих на рік 2 275,0 тис. грн або 9,2 відсотка. На виконання заходів програми забезпечення виконання рішень судів та інших виконавчих документів при уточненому плані на рік 25,0 тис. грн по загальному фонду кошти не використовувались.

Видатки спеціального фонду склали 37 499,1 тис. грн, з яких 11 479,0 тис. грн – власні кошти бюджетної установи.

На реалізацію обласних програм, виконавцем яких є управління спільної власності, по спеціальному фонду при уточненому плані на рік 41 990,6 тис. грн, касові видатки склали 13 590,2 тис. грн, у тому числі по програмах:

- організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення з Закарпатській області на 2021-2025 роки – 5 783,3 тис. грн при уточненому плані на рік 25 597,0 тис. грн;

- „Захист” щодо соціальної підтримки та реабілітації ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей на 2025-2027 роки на реконструкцію нежитлової будівлі літ. Б із добудовою та благоустроєм прилеглої території під реабілітаційний центр за адресою вул.Грибоєдова 20 "Б" в м.Ужгороді заплановано 6 480,3 тис. грн та використано кошти обласного бюджету 5 857,3 тис. грн;

- облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб, військовослужбовців Збройних Сил України та членів їх сімей з числа внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2024 - 2025 роки план склав 7 963,7 тис. грн, касові видатки не проводились;

- придбання будинків модульного типу, укриттів, меблів і обладнання із встановленням та будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області на 2023-2025 роки заплановано 1 949,6 тис. грн, які використані в повному обсязі.

Обласна державна адміністрація

На виконання заходів обласних програм використано кошти загального та спеціального фондів у обсязі 7 869,3 тис. грн, у тому числі по програмах:

діяльності державної установи Закарпатський обласний контактний центр на 2023-2025 роки по загальному фонду – 859,5 тис. грн (оплата праці, комунальні та експлуатаційні послуги) при уточненому плані на рік 1 883,9 тис. грн, виконання плану склало 45,6 відсотка;

фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарства обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл. Народна, 4) як пам'ятки архітектури на 2025-2029 роки – 6 781,7 тис. грн, з яких 978,0 тис. грн за рахунок власних надходжень бюджетної установи (автотранспортні послуги), кошти спрямовано на матеріально-технічного забезпечення господарств, їх обслуговування, озеленення та освітлення

адмінбудинку та прилеглої території, обладнання приміщень адмінбудинку системами захисту інформації;

фінансової підтримки інформаційно-телекомунікаційної інфраструктури облдержадміністрації на 2023-2025 роки при уточненому плані на рік по загальному фонду 700,0 тис. грн використано кошти у сумі 205,1 тис. грн або 29,3 відс., по спеціальному фонду касові видатки склали 23,0 тис. гривень. Кошти спрямовано на утримання, ремонт і обслуговування програмно-апаратних комплексів та систем, придбання обладнання, комплектуючих, програмного забезпечення, інших витратних матеріалів.

Департамент освіти і науки, молоді та спорту облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту освіти і науки, молоді та спорту за I півріччя 2025 року (без врахування трансфертів іншим бюджетам) становили за загальним фондом 375 908,4 тис. грн, за спеціальним фондом – 33 711,2 тис. гривень.

Із вищезазначених обсягів на утримання закладів освіти та виконання регіональних програм в галузі освіти (без врахування трансфертів іншим бюджетам) за загальним фондом використано 314 986,9 тис. грн, за спеціальним фондом – 33 539,2 тис. гривень. За аналогічний період минулого року за загальним фондом було використано 301 651,2 тис. грн, за спеціальним фондом – 23 991,9 тис. гривень. Із загального обсягу видатків загального фонду 69 819,7 тис. грн проведено за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету, 1 642,7 тис. грн - субвенції з державного бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа», 2 821,2 тис. грн - субвенції з державного бюджету на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти та 5,1 тис. грн - субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

За I півріччя 2025 року у закладах освіти, які підпорядковані департаменту освіти і науки, молоді та спорту, на оплату праці з нарахуваннями використано за загальним фондом 240 033,8 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 26 332,9 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 43 425,7 тис. грн, що перевищує минулорічний показник на 2 504,7 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 Червоного поля. У звітному періоді на їх утримання з обласного бюджету використано 28 351,2 тис. грн, що на 242,3 тис. грн більше, ніж в аналогічному періоді 2024 року.

Видатки на утримання Чинадіївського дошкільного навчального закладу інтернатного типу склали 12 327,2 тис. грн, що перевищує видатки відповідного періоду минулого року на 728,9 тис. грн, або на 6,3 відсотка.

Видатки загального фонду обласного бюджету на утримання Закарпатського обласного центру дитячої та юнацької творчості „ПАДІЮН” разом з філією „Арніка”, у якій здійснювалося оздоровлення окремих категорій дітей, становили 27 091,9 тис. гривень. Порівняно з відповідним періодом минулого року видатки на позашкільну освіту скоротилися на 3,3 відсотки.

Для підготовки робітничих кадрів у 10 навчальних закладах професійно-технічної освіти у січні-червні цього року з обласного бюджету використано 163 528,6 тис.грн, що перевищує аналогічний показник минулого року на 4 721,0 тис. гривень. Видатки на підготовку фахівців у Закарпатському політехнічному фаховому коледжі становили 9 603,4 тис. грн, що на 3,0 відсотка менше видатків у відповідному періоді минулого року.

Видатки обласного бюджету на фізичну культуру і спорт (без урахування трансфертів іншим бюджетам) за I півріччя поточного року склали по загальному фонду 59 786,9 тис. грн, по спеціальному фонду – 172,0 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”. Для забезпечення їхньої діяльності у I півріччі поточного року із загального фонду використано 50 495,6 тис. гривень.

На виплату заробітної плати з нарахуваннями у обласних закладах фізичної культури і спорту спрямовано 36 985,0 тис. гривень. У порівнянні з відповідним періодом минулого року ці видатки з обласного бюджету зросли на 1 212,2 тис. грн або на 3,4 відсотка.

На проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту та неолімпійських видів спорту за I півріччя використано 4 237,1 тис. грн, на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю – 1 019,3 тис. гривень.

Департамент освіти і науки, молоді та спорту для виконання регіональних програм у сфері освіти, молоді та спорту, соціального захисту внутрішньо перемішених осіб профінансовано на загальну суму 7 220,5 тис. грн, у тому числі:

програму розвитку освіти Закарпаття на 2023-2027 роки – 1 378,1 тис. грн;

програму „Молодь Закарпаття” – 932,2 тис. грн;

програму розвитку фізичної культури і спорту – 4 342,3 тис. грн, з них на підтримку діяльності КНП „Центр спортивної медицини” – 1 737,4 тис. грн;

підтримки внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області (для забезпечення харчування таких осіб у закладах освіти обласного підпорядкування) – 567,9 тис. гривень.

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту охорони здоров'я за I півріччя 2025 року становили по загальному фонду – 105 374,9 тис. грн та по спеціальному фонду – 11 558,3 тис. гривень. Із обсягу видатків загального фонду 9 189,4 тис. грн або 8,7 відсотка проведено за рахунок субвенції з державного бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я та 2 711,4 тис. грн за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету.

За рахунок субвенції на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я фінансується КНП „Закарпатська обласна станція переливання крові” Закарпатської обласної ради, а також кошти спрямовуються на закупівлю харчування для дітей до 3-ох років, які хворіють на фенілкетонурію (2 дитини), пропіонову ацидурію (1 дитина), метилмалонову ацидурію (1 дитина) (КНП „Закарпатська обласна клінічна лікарня ім. А.Новака”) та на фінансування видатків для огляду водіїв з метою виявлення стану алкогольного, наркотичного чи іншого сп'яніння або перебувають під впливом лікарських препаратів, що знижують увагу та швидкість реакції (КНП „Обласний заклад з надання психіатричної допомоги м.Берегова” Закарпатської обласної ради).

На оплату комунальних послуг та енергоносіїв закладів охорони здоров'я у I півріччі 2025 року використано 50 173,0 тис. грн, що становить 46,2 відсотка плану на 2025 рік (108 544,9 тис. гривень).

За рахунок коштів обласного бюджету фінансуються три медичні фахові коледжі і центр післядипломної освіти працівників сфери охорони здоров'я, на утримання яких було використано по загальному фонду 20 621,6 тис. грн та по спеціальному – 5 906,8 гривень.

На виконання обласних медичних програм департаменту охорони здоров'я передбачено кошти в сумі 9 634,5 тис. грн, з них профінансовано за перше півріччя 2025 року 1 019,8 тис. грн, що становить 40,6 відсотка плану.

На Програму розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Закарпатської області на 2022 – 2026 роки передбачені кошти в сумі 103 057,4 тис. грн, з яких за перше півріччя профінансовано 29 725,9 тис. грн, що становить 28,8 відсотка від плану.

Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту соціального захисту населення (без урахування трансфертів іншим бюджетам) за I півріччя 2025 року по загальному фонду склали 122 855,3 тис. грн, по спеціальному – 53 532,9 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 116 675,2 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 89 113,3 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв 15 295,0 тис. гривень. Питома вага захищених видатків становила 95 відсотків усіх видатків, проведених цим головним розпорядником коштів із загального фонду обласного бюджету (без урахування трансфертів іншим бюджетам).

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями у вищезазначених закладах за I півріччя 2025 року у порівнянні з відповідним періодом минулого року зросли на 10 765,7 тис. грн, або на 13,7 відсотка.

Для виконання регіональних програм департамент соціального захисту населення профінансовано на загальну суму 12 573,0 тис. грн, у тому числі по програмах:

„Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2025-2027 роки – 7 366,9 тис. грн;

сімейної, гендерної політики, запобігання та протидії домашньому насильству, протидії торгівлі людьми на 2021-2025 роки – 4 376,1 тис. грн;

сталості психосоціальної підтримки населення, постраждалого від російської агресії "ЯК ТИ?" на 2023-2025 роки – 10,0 тис. грн;

підтримки внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2023-2025 роки – 220,0 тис. грн;

компенсації частини процентної ставки за іпотечними кредитами, отриманими на умовах державної програми „єОселя”, у Закарпатській області на 2023-2027 роки – 600,0 тис. гривень.

Служба у справах дітей облдержадміністрації

Видатки служби у справах дітей у I півріччі 2025 року (без урахування трансфертів іншим бюджетам) склали 9 149,8 тис. грн, з них по загальному фонду – 9 099,8 тис. грн, по спеціальному – 50,0 тис. гривень.

За рахунок цих коштів здійснювалося фінансування притулку для дітей і Закарпатського центру соціально-психологічної реабілітації дітей на загальну суму 9 077,4 тис. грн, проведено заходи для реалізації Регіональної програми забезпечення права дитини на виховання у сімейному оточенні на 2018-2025 роки у сумі 72,4 тис. гривень.

На фінансування захищених видатків у вищезазначених закладах використано 4 517,6 тис. грн, з них на заробітну плату з нарахуваннями – 3 692,3 тис. грн, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 617,5 тис. гривень. У зв'язку із продовженням поточного ремонту приміщень притулку до 1 липня поточного року, захищені видатки у підвідомчих закладах служби у справах дітей у порівнянні з I півріччям минулого року зменшилися на 2 482,2 тис. грн, або на 35,5 відсотка.

У зв'язку з оголошенням простою для окремих працівників притулку на підставі наказу служби у справах дітей від 18.09.2024 №76, фактичні видатки на заробітну плату з нарахуваннями у підвідомчих установах служби у справах дітей порівняно з відповідним періодом минулого року зменшилися на 32 відсотки.

Управління з питань ветеранської політики облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по управлінню з питань ветеранської політики (без врахування трансфертів іншим бюджетам) у I півріччі 2025 року склали 38 210,8 тис. гривень. За рахунок цих коштів реалізовано заходи Регіональної програми «Захист» щодо соціальної підтримки та реабілітації ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей на 2025-2027 роки у сумі 32 695,2 тис. гривень.

Відповідно до вищезазначеної програми у I півріччі поточного року надано матеріальні допомоги та компенсації ветеранам, військовослужбовцям і членам їх сімей, проведено інші заходи для їх підтримки, спортивної, психологічної та соціальної адаптації у сумі 26 564,2 тис. грн, а також забезпечено функціонування комунального закладу „Ветеранський простір ВДОМА” у сумі 6 131,0 тис. гривень. Видатки на виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам цього закладу становили 5 806,0 тис. гривень.

Крім того, вищезазначеним комунальним закладом у поточному році використано кошти для забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни і демобілізованих осіб за рахунок відповідної субвенції з Державного бюджету України у сумі 5 515,6 тис. гривень.

Департамент культури облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету за I півріччя 2025 року по головному розпоряднику коштів обласного бюджету департаменту культури (без урахування субвенцій іншим бюджетам) становили 140 292,6 тис. грн, у тому числі по загальному фонду – 125 846,0 тис. грн та по спеціальному – 14 446,6 тис. гривень.

У галузі культури за рахунок цих коштів здійснювалося утримання шістьох обласних закладів культури: універсальної наукової бібліотеки, бібліотеки для дітей та юнацтва, краєзнавчого музею, музею народної архітектури та побуту, художнього музею, організаційно-методичного центру культури. У I півріччі 2025 року на ці заклади використано 40 748,3 тис.грн, у тому числі 33 226,6 тис.грн по загальному фонду та 7 521,7 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 49 738,6 тис.грн, що більше в порівнянні з аналогічним періодом 2024 року на 8,5 відсотка.

На фінансування у I півріччі 2025 року закладів вищої та передвищої освіти – Академії культури і мистецтв та Ужгородського музичного коледжу спрямовано 48 592,4 тис. грн, з них по загальному фонду – 41 967,3 тис. грн по спеціальному – 6 625,1 тис. грн, що більше у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 5,5 відсотка.

На виконання регіональних програм у галузі культури профінансовано у I півріччі 2025 року 1 350,0 тис. грн, у тому числі на Програму розвитку культури Закарпатської області на 2024-2026 роки – 950,0 тис. грн та Програму збереження об'єктів культурної спадщини Закарпатської області на 2024-2026 роки – 400,0 тис. гривень.

Управління житлово-комунального господарства та енергозбереження облдержадміністрації

Протягом I півріччя 2025 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 2022-2025 роки використано 1,9 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 1 042,9 тис.грн, які передано як субвенцію з місцевого бюджету на виконання інвестиційних проектів бюджету Хутської міської територіальної громади на будівництво каналізаційної мережі пров.Михайла Печунки.

Управління капітального будівництва облдержадміністрації

Протягом I півріччя 2025 року управління капітального будівництва використало кошти бюджету розвитку в сумі 4 177,4 тис. грн на „Нове будівництво комунального закладу дошкільної освіти на 150 місць у с. Заріччя вул. Центральна Іршавського району Закарпатської області”.

Управління містобудування та архітектури облдержадміністрації

Для реалізації заходів Комплексної програми внесення змін до Схеми планування території Закарпатської області із проведення її експертизи та створення (функціонування) містобудівного кадастру Закарпатської області на 2024 – 2028 роки по загальному фонду обласного бюджету використано **2 110,1** тис.гривень.

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

Протягом I півріччя 2025 року департаментом інфраструктури, розвитку і утримання мережі автомобільних доріг загального користування місцевого значення обласної військової адміністрації на виконання заходів обласних програм використано 46 841,5 тис.грн, а саме на:

виконання програми підвищення ефективності функціонування Закарпатського обласного комунального підприємства «Міжнародний аеропорт «Ужгород» на 2021-2025 роки по загальному фонду – 319,6 тис. грн, які спрямовано на сплату земельного податку та інші видатки, пов'язані з ліквідацією підприємства;

виконання заходів регіональної програми розвитку автомобільних доріг загального користування місцевого значення на 2023-2026 роки по загальному фонду – 24 076,6 тис. грн, які спрямовано на експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення;

виконання заходів програми розбудови інформаційно-аналітичної системи „Ситуаційний центр „Безпекове Закарпаття” – 3 048,1 тис. грн, в тому числі 2 948,9 тис. грн по загальному фонду (оплата електроенергії, оренди нерухомого майна) та 99,2 тис. грн по спеціальному фонду, які спрямовано на коригування проектно-кошторисної документації по проекту інформаційно-аналітичної системи „Ситуаційний центр „Безпекове Закарпаття”;

виконання заходів програми придбання будинків модульного типу, укриттів, меблів і обладнання із встановленням та будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області на 2023-2025 роки – 7 497,2 тис. грн, які спрямовано на поточний ремонт відомчої автомобільної дороги до полігону та військового містечка;

виконання заходів програми організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення Закарпатської області на 2021-2025 роки – 10 900,0 тис. грн, які передано як субвенцію з обласного бюджету Мукачівському та Ужгородському районним бюджетам на оплату послуг з перевезення громадян, призваних на військову службу під час мобілізації до місць проходження військової служби;

по спеціальному фонду використано 1 000,0 тис. грн, які було передано як субвенцію з обласного бюджету до бюджету Пилипецької сільської територіальної громади на капітальний ремонт комунальної автомобільної дороги с.Нижній Студений - Потік- Рекіти.

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

На протязі I півріччя 2025 року по загальному фонду проведено фінансування обласних програм:

- підтримки фінансово- господарської діяльності КП „Закарпатський інформаційно-аналітичний центр” Закарпатської обласної ради – 2 134,1 тис. грн при уточненому плані на рік 5 050,2 тис. грн, кошти спрямовано на утримання підприємства;

- розбудови інформаційно-аналітичної системи „Ситуаційний центр „Безпекове Закарпаття” на 2022-2026 роки – при уточненому плані на рік 3 900,0 тис. грн касові видатки склали 1 309,7 тис. грн або 33,6 відсотка, кошти спрямовано на забезпечення належного функціонування об'єктів ІАС, придбання обладнання та устаткування, побутової техніки та послуги з охорони адміністративних і підсобних приміщень.

По програмі інформатизації Цифрове Закарпаття на 2023-2025 роки заплановано кошти у сумі 1 000,0 тис. грн на оплату послуг з постачання та впровадження системи електронного документообігу „Система електронного документообігу та автоматизації Megapolis Doc Net”, касові видатки не проводились.

Департамент стратегічних комунікацій, національностей та релігій облдержадміністрації

На виконання заходів програм у I півріччі 2025 року використано кошти загального фонду у сумі 1 267,9 тис. грн, у тому числі по програмах:

- підтримки національних меншин та розвитку міжнаціональних відносин у Закарпатській області та „Центр культур національних меншин Закарпаття” на 2021-2025 роки – 788,7 тис. грн на утримання центру та проведення заходів програм;

- підтримки інформаційної галузі Закарпаття та забезпечення участі громадськості у формуванні та підтримці видання творів місцевих авторів, популяризації закарпатської книги та сприяння книгорозповсюдженню на 2024-2026 роки – 297,6 тис. грн на видатки пов'язані із проведенням престурів та розміщенням інформації в медіа про діяльність органів виконавчої влади, відзначення Дня журналіста, закупівлю 250 примірників видання Тараса Шевченка "Вибрані твори";

- підтримки національно-патріотичного руху і забезпечення участі громадськості у формуванні та реалізації державної політики на 2025-2027 роки – 181,6 тис. грн на видатки, пов'язані із відзначенням в області пам'ятних дат, заходів із вшануванням пам'яті загиблих у ході повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України, рекламні та маркетингові послуги для соціальної реклами на військово-патріотичну тематику.

Департамент екології та природних ресурсів облдержадміністрації

Для реалізації заходів Програми охорони навколишнього природного середовища Закарпатської області на 2024-2027 роки департаментом екології та природних ресурсів за перше півріччя 2025 року по спеціальному фонду використано 65,0 тис. грн, з яких на оплату послуг із друку книги „Еколого-правові, науково-освітні та транскордонні аспекти впровадження Карпатської

конвенції” – 30,0 тис. грн, на перевезення учасників дводенного екологічного заходу з метою очищення ландшафтного заказника місцевого значення „Берег Закарпатського моря” та територій, прилеглих до Вільшанського (Теребле-Ріцького) водосховища – 35,0 тис. гривень.

Департамент агропромислового розвитку облдержадміністрації

Протягом I півріччя 2025 року департаментом агропромислового розвитку облдержадміністрації по загальному фонду використано 852,4 тис. грн, а саме на виконання заходів програм:

- розвитку та підтримки галузі рослинництва в області на 2021-2025 роки – 309,6 тис. грн, які спрямовано на проведення Загальноукраїнського форуму виробників виноробної продукції;

- розвитку і підтримки тваринництва та переробки сільськогосподарської продукції в області на 2021-2025 роки – 542,8 тис. грн, які спрямовано на забезпечення функціонування комунальної установи „Центр підтримки та розвитку тваринництва” Закарпатської обласної ради.

Управління євро регіональної співпраці облдержадміністрації

На реалізацію програми розвитку транскордонного співробітництва Закарпатської області на 2021-2027 роки за I півріччя 2025 року по загальному фонду використано 530,2 тис. грн, які спрямовано на послуги проживання, перевезення, харчування, перекладу, виготовлення друкованої продукції для протокольних заходів, закупівлю сувенірної продукції, оренду конференцзалів для організація міжнародних зустрічей в області та за кордоном.

Управління туризму та курортів облдержадміністрації

На реалізацію програми розвитку туризму і курортів у Закарпатській області на 2024-2026 роки у першому півріччі поточного року використано кошти у сумі 415,2 тис. грн, за рахунок яких проведено видатки на оплату інформаційних і транспортних послуг, закуплено друковану та сувенірну продукцію, забезпечено участь у міжнародних виставках туристичної галузі, видано довідник "Санаторно - лікувальні заклади Закарпаття" (англійською мовою).

Департамент економічного та регіонального розвитку облдержадміністрації

На реалізацію обласних програм департаментом економічного та регіонального розвитку у I півріччі 2025 року по загальному та спеціальному фондах використано 21 877,4 тис.грн, у тому числі на виконання заходів: обласної цільової програми „Власний дім” на 2021-2025 роки використано 10 874,9 тис.грн, з яких для надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла – 9 876,9 тис.грн, на витрати, пов’язані з наданням і обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів – 470,0 тис.грн та на компенсацію вартості альтернативних джерел з енергозбереження – 528,0 тис.грн;

Програми ефективного впровадження і реалізації проєктів розвитку регіону та підтримки громад Закарпатської області на 2024-2027 роки використано 141,6 тис.грн, на організацію та проведення заходів, які мають на меті підвищення обізнаності територіальних громад щодо державної політики регіонального розвитку на території області;

Програми сприяння розвитку малого та середнього підприємництва у Закарпатській області на 2025 – 2027 роки використано 1 184,1 тис. грн, з них для фінансування інформаційно-консультаційної підтримки та організації проведення заходів - 94,9 тис. грн та для фінансування компенсації частини вартості придбаних альтернативних джерел енергозабезпечення суб'єктами господарювання генераторів – 1 089,2 тис. грн;

Програми формування позитивного міжнародного інвестиційного іміджу та залучення іноземних інвестицій у Закарпатську область на 2021-2025 роки використано 1 676,8 тис. грн, з них на забезпечення діяльності Установи „Агенція регіонального розвитку Закарпатської області” – 433,7 тис. грн, придбання сувенірної продукції та проведення заходів 194,2 тис. грн. та на співфінансування проєктів, які реалізуються в рамках програм і грантів міжнародних організацій використано 1 048,9 тис.грн, а саме „Бізнес співробітництво для розвитку транскордонних регіонів” в сумі 816,2 тис. грн, „Рівний доступ до стоматологічної допомоги в транскордонному регіоні” в сумі 231,0 тис. грн та „Згуртованість для кращого лікування та відновлення на Закарпатті та в Марамуреш” в сумі 1,7 тис. гривень.

Програми облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб, військовослужбовців Збройних Сил України та членів їх сімей з числа внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2024-2025 роки передано до бюджету Кам'янської сільської територіальної громади субвенцію на виконання інвестиційних проєктів на реалізацію проєкту „Нове будівництво індивідуальних житлових будинків для багатодітних сімей каркасно-панельного типу в селі Арданово, Берегівської району, Закарпатської області” у сумі 8 000,0 тис. гривень.

Департамент цивільного захисту та оборонної роботи облдержадміністрації

На виконання заходів програми розвитку цивільного захисту Закарпатської області на 2025–2029 роки у I півріччі 2025 року використано кошти загального фонду у сумі 7 174,4 тис. грн, з яких 6 944,4 тис. грн для забезпечення діяльності комунальної установи „Закарпатський обласний центр цивільного захисту матеріальних резервів та централізованого оповіщення” Закарпатської обласної ради (оплата праці та комунальних послуг, транспортні послуги та послуги зв'язку, послуги з адміністрування приладів віддаленого керування системами оповіщення повітряної тривоги, технічне обслуговування та проведення ремонтів антенно-фідерних пристроїв та техобладнання електронних комунікацій). Кошти у сумі 298,1 тис. грн використано на послуги зв'язку та інтернету, оновлення та супровід комп'ютерних програм, ремонт оргтехніки, придбання протипожежних дверей. По спеціальному фонду

використано 100,0 тис. грн на закупівлю акустичної системи для аудіовідтворення "Хвилина мовчання" на адмінбудівлі Закарпатської облдержадміністрації.

На виконання заходів Регіональної програми підготовки населення до національного спротиву на 2023-2027 роки у I півріччі поточного року використано кошти загального фонду у сумі 4 707,3 тис.грн, які спрямовано на забезпечення діяльності комунальної установи „Закарпатський обласний центр підготовки населення до національного спротиву”.

Загалом, за перше півріччя 2025 року на реалізацію 67 обласних програм із обласного бюджету профінансовано 297 663,0 тис. грн, що становить 79,2 відсотка плану на звітну дату.

Інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2025 році за станом на 01.07.2025 року, додається до пояснювальної записки.

Міжбюджетні трансферти:

- з обласного бюджету:

За 6 місяців 2025 року профінансовано субвенцій з обласного бюджету для територіальних громад області у сумі 25 432,4 тис. грн, або 55,4 відсотка до уточненого плану на звітну дату.

Інформація про стан фінансування коштів субвенцій із обласного бюджету за січень-червень 2025 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 68 841,3 тис. грн, перелік фінансування програм додається до пояснювальної записки в додатку інформації про фінансування програм із обласного бюджету у 2025 році за станом на 01.07.2025 року.

Обласний бюджет за січень-червень 2025 року отримав трансфертів по загальному та спеціальному фондах у сумі 513 325,2 тис.грн, у тому числі:

- з державного бюджету - 472 273,7 тис.грн:

дотацій 174 023,9 тис. грн (базову – 91 809,0 тис. грн. або 100,0 відсотків до плану на звітну дату, додаткові дотації на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 67 207,8 тис. грн. на компенсацію комунальним закладам, державним закладам освіти, що передані на фінансування з місцевих бюджетів, та закладам спільної власності територіальних громад області та району, що перебувають в управлінні обласних та районних рад – 15 007,1 тис. грн. (100,0 відсотків плану, з яких передано бюджетам об'єднаних територіальних громад – 33 606,0 тис. грн та 11 714,6 тис. грн відповідно, або у повному обсязі до помісячного розпису обласного бюджету на цей період);

субвенцій – 298 249,8 тис. грн або 100 відсотків плану з урахуванням змін на звітну дату. Із отриманих субвенцій 88 852,5 тис. грн або 100 відсотків уточненого плану на звітну дату передано бюджетам територіальних громад

для здійснення програм у галузі соціального захисту (на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для окремих категорій населення; забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих – 19 404,3 тис. грн; на забезпечення житлом дитячих будинків сімейного типу, дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 17 621,5 тис. грн); освіти (оплата праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів приватної форми власності та оплата праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів) – 49 387,7 тис. грн; на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей, ліцей із посиленою військово-фізичною підготовкою – 1 991,0 тис. грн; на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту „Активні парки – локації здорової України” – 448,0 тис. гривень.

Крім того, за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на 01.01.2025 року, спрямовано 14 210,9 тис. грн бюджетам територіальних громад для облаштування новоутворених осередків у Вільховецькій, Тячівській і Середнянській ТГ та доукомплектування осередків, утворених у територіальних громадах у 2024 році.

- з місцевих бюджетів іншої субвенції на співфінансування заходів та програм обласного бюджету у сумі 41 051,4 тис. грн, у тому числі:

на виконання заходів Програм з місцевих бюджетів області:

організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військового-патріотичного виховання населення Закарпатської області – 11 100,0 тис. грн;

придбання будинків модульного типу, укриттів, меблів та обладнання із встановленням та будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області – 1 949,6 тис. грн;

розбудови інформаційно-аналітичної системи „Ситуаційний центр „Безпекове Закарпаття” – 2 772,5 тис. грн;

розвитку малого та середнього підприємництва для компенсації частини вартості придбаних альтернативних джерел енергозабезпечення – 81,3 тис.грн;

внесення змін до Схеми планування території Закарпатської області із проведення її експертизи та створення (функціонування) містобудівного кадастру Закарпатської області – 163,0 тис.гривень;

на виконання заходів з місцевих бюджетів області та обласного бюджету Чернівецької області:

капітальний ремонт (благоустрою) території Ужгородського наукового ліцею Закарпатської обласної ради – 8 950,4 тис.грн;

придбання шкільних автобусів – 15 384,2 тис.грн;

забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання, всебічної підтримки, захисту та безпеки осіб, які не можуть вести самостійний спосіб життя через похилий вік, фізичні та розумові вади, психічні захворювання або інші хвороби – 367,5 тис.грн;

забезпечення соціальними послугами стаціонарного догляду з наданням місця для проживання дітей з вадами фізичного та розумового розвитку – 201,4 тис.грн.

із Чернівецького обласного бюджету на забезпечення стаціонарного догляду дитини, позбавленої батьківського піклування, яка є підопічною комунальної установи "Вільшанський дитячий будинок-інтернат" Закарпатської області – 81,5 тис.гривень.

До пояснювальної записки та звіту про виконання обласного бюджету за перше півріччя 2025 року додається інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2025 році за станом на 01.07.2025 року, інформація про використання коштів субвенцій із обласного бюджету за I півріччя 2025 року в розрізі адміністративно-територіальних одиниць та напрямків використання, інформація про виконання обласного бюджету за I півріччя 2024 та 2025 років.

**Департамент фінансів
облдержадміністрації
Сергій ОСТАФІЙЧУК
27.08.2025**