

**Пояснювальна записка до звіту про
виконання обласного бюджету за 9 місяців
2019 року**

Виконання обласного бюджету за доходами

За січень - вересень 2019 року до обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів у сумі 906 378,6 тис. грн., що на 44,1 відс. або на 277 250,9 тис. грн. більше надходжень 2018 року. Зростання зумовлене головним чином збільшенням надходжень податку на доходи фізичних осіб у зв'язку із ростом мінімальної заробітної плати та збільшенням фонду оплати праці.

До загального фонду обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів в сумі 535 677,0 тис. грн., що становить 100,2 відс. до затвердженого плану та 112,7 відс. до відповідного періоду минулого року.

Основним бюджетоутворюючим джерелом доходів загального фонду обласного бюджету залишається податок на доходи фізичних осіб (надійшло у сумі 468 371,8 тис. грн.), його питома вага в надходженнях загального фонду становить 87,4 відсотка. В порівнянні з відповідним періодом минулого року обсяги надходжень податку зросли на 17,6 відс. або на 70 230,7 тис. грн., що зумовлено збільшенням розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2019 року до 4 173 гривень. Виконання планових показників становить 98,9 відс. або менше на 5 436,6 тис. гривень. Зазначена ситуація, за даними ГУ ДПС у Закарпатській області, спричинена наступними факторами:

- скорочення кількості працюючих на бюджетоутворюючих підприємствах області (ТОВ „ПРОФУР”, ТОВ „Джейбіл Сьоркіт Юкрейн Лімітед”, ТОВ „Ядзакі Україна”, ТОВ „Джентерм України”, ТОВ „Сандерс-Виноградово”, ТОВ з ОВ „ЕНО Меблі ЛТД”) на 2329 осіб та зменшення фонду оплати праці - на 40,0 млн. грн.;
- зменшення (незначний приріст) перерахування ПДФО у порівнянні з І півріччям поточного року в освітній сфері та інших бюджетоутворюючих підприємствах (військова частина А-1556, УжНУ, ЗУІ ім Ференца Ракоці, регіональна філія „Львівська залізниця”) в загальній сумі близько 5,5 млн. гривень.

Податку на прибуток підприємств надійшло у сумі 31 682,7 тис. грн., що на 11,3 відс. або на 3 205,0 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження податку зросли на 23,4 відс. або на 6 004,2 тис. гривень.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 21 629,4 тис. грн., що на 8,3 відс. або на 1 666,1 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли на 3,7 відс. або на 774,5 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання води надійшло в сумі 5 150,6 тис. грн., що на 9,8 відс. або на 560,4 тис. грн. менше затвердженого плану. В

порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати скоротились на 3,1 відс. або на 164,9 тис. грн., у зв'язку із внесенням змін до Податкового кодексу України в частині визначення кола платників рентної плати, не сплатою задекларованих сум у I кварталі 2019 року за IV квартал 2018 року на загальну суму 319,0 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне користування надрами надійшло в сумі 4 448,8 тис. грн., що на 48,6 відс. або 1 455,9 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли на 26,6 відс. або на 934,9 тис. гривень.

Доходи спеціального фонду обласного бюджету виконані в сумі 370 701,6 тис. грн., що у 2,4 рази або на 216 862,0 тис. грн. більше ніж за аналогічний період минулого року. Причиною зростання доходів спеціального фонду є збільшення власних надходжень бюджетних установ.

Виконання обласного бюджету за видатками

Видатки обласного бюджету без урахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів за 9 місяців 2019 року становили 1 885 823,7 тис.грн, з них по загальному фонду – 1 354 201,1 тис.грн., що склало 67,0 відсотка до плану річних призначень з урахуванням змін, по спеціальному фонду – 531 622,6 тис.грн. при кошторисних призначеннях на рік у сумі 758 435,3 тис.гривень.

Порівняно із аналогічним періодом 2018 року з обласного бюджету проведено видатків на 243 620,6 тис.грн. або 14,8 відсотка більше (за 2018 рік видатки склали 1 642 203,2 тис.грн.).

Обсяг та структура коштів загального і спеціального фондів, спрямованих за січень-вересень 2018-2019 роках на галузі бюджетної сфери наведено в інформації про виконання обласного бюджету за 9 місяців 2018 та 2019 років до пояснювальної записки.

Із загального фонду за 9 місяців 2019 року фінансувалися поточні видатки, з яких на захищені видатки використано 1 299 465,3 тис.грн. або 96,0 відсотка загального обсягу видатків (без трансфертів, що передаються до бюджетів інших рівнів), зокрема, на оплату праці з нарахуваннями – 926 273,4 тис.грн. або 68,4 відсотків, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 72 470,5 тис.грн. (5,4 відсотка), на медикаменти – 200 608,6 тис.грн. (14,8 відсотка), продукти харчування – 60 095,1 тис.грн. (4,4 відсотка), соціальне забезпечення – 40 017,7 тис.грн. (3,0 відсотка). У захищених видатках враховано проведені видатки закладів охорони здоров'я, які з 2018 року фінансуються з бюджету за кодом економічної класифікації 2282.

У звітному періоді проведено фінансування головних розпорядників коштів обласного бюджету у повному обсязі до наданих ними клопотань.

Рішенням сесій обласної ради „Про внесення змін до рішення обласної ради від 13.12.2018 № 1346 „Про обласний бюджет на 2019 рік” зі змінами спрямовано:

залишки коштів обласного бюджету, які утворилися на 1 січня 2019 року, у сумі 377 693,2 тис.грн., у тому числі:

кошти обласного бюджету – **53 223,6 тис.грн.** (загального фонду - 46 069,5 тис.грн.; спеціального фонду - 7 154,1 тис.грн., з них бюджету розвитку - 3 833,1 тис.грн., залишки надходжень від відшкодування втрат сільського і лісогосподарського виробництва – 999,3 тис.грн., екологічних – 771,8 тис.грн., надходжень для фінансового забезпечення реалізації заходів, визначених пунктом 33 розділу VI "Прикінцеві та перехідні положення" Бюджетного кодексу України – 779,3 тис.грн., залишки від повернення довгострокових кредитів: наданих молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/ придбання житла – 243,4 тис.грн., наданих індивідуальним забудовникам житла на селі – 527,2 тис.грн.) та субвенції: освітню – **69 088,1 тис.грн.**, медичну – **12 076,9 тис.грн.**, на реформування регіональних систем охорони здоров'я для здійснення заходів з виконання спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту "Поліпшення охорони здоров'я на службі у людей" – **53 438,6 тис.грн.**, на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – **1 698,6 тис.грн.**, на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – **6 520,4 тис.грн.** Крім того у нерозподілені видатки спрямовано залишок субвенцію на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості у сумі – **181 647,0 тис.грн.** до визначення переліку заходів Міністерством регіонального розвитку України.

перевиконання дохідної частини загального фонду обласного бюджету у сумі 27 130,0 тис.грн.

Обласна рада

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування – апарату Закарпатської обласної ради за 9 місяців 2019 року по загальному фонду обласного бюджету використано в сумі 14 170,4 тис.грн., по спеціальному фонду – 182,2 тис.гривень.

На реалізацію обласних програм за 9 місяців 2019 року використано кошти по загальному фонду – 2 115,2 тис.грн., по спеціальному фонду – 1 504,5 тис.грн., у тому числі:

на програму фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарств обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл. Народна, 4) як пам'ятки архітектури на 2019 рік по загальному фонду у сумі 1 547,0 тис.грн. (охорона адмінбудівлі, послуги з атестації комплексу технічного захисту інформації що становить державну таємницю), по спеціальному фонду – 1 504,5 тис.грн. (капітальний ремонт адмінбудинку зі встановленням адресної системи пожежної сигналізації і системи оповіщення, та технічний нагляд, придбання тканинних ролетів);

на програму фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2019 рік по загальному фонду у сумі 568,2 тис.грн. (оплата праці Агенції Регіонального Розвитку, проведення конференцій, семінарів, робочих зустрічей, членські внески органам місцевого самоврядування).

Для членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування по загальному фонду у сумі 2 355,0 тис.грн. (для членських внесків до Європейського об'єднання територіального співробітництва з обмеженою відповідальністю „Тиса”).

Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад» Закарпатської області

Видатки на утримання Комунальної установи «Управління спільною власністю територіальних громад» Закарпатської обласної ради за 9 місяців 2019 року по загальному фонду обласного бюджету використано в сумі 5 849,9 тис. грн., спеціальному фонду – 78 024,1 тис. грн., з яких 77 652,4 тис. грн. – за рахунок власних надходжень (натуральна форма) та 260,3 тис. грн. – на реконструкцію об'єкта незавершеного будівництва корпусу №1 санаторію "Малятко" під лікувально-діагностичне відділення.

Обласна державна адміністрація

На виконання заходів програм за 9 місяців 2019 року використано кошти по загальному фонду – 6 008,8 тис.грн., по спеціальному – 657,6 тис.грн., у тому числі по програмах:

діяльності державної установи Закарпатський обласний контактний центр на 2017-2019 роки по загальному фонду – 706,5 тис.грн. (оплата праці, комунальні послуги, канцтовари, орендна плата, підтримка ІР-телефонії, оплата зв'язку);

фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарств обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл. Народна, 4) як пам'ятки архітектури на 2019 рік по загальному фонду – 4 013,2 тис.грн., по спеціальному фонду – 568,8 тис.грн., у тому числі на утримання автотранспортного господарства облдержадміністрації – 3 898,3 тис.грн., (оплата праці, придбання бензину та дизельного палива, видатки на відрядження), капітальний ремонт системи опалення адмінбудівлі автотранспортного господарства, запчастини на автомобілі, ремонт автомобілів – 568,8 тис.грн.; ремонт та технічне обслуговування систем та ліній телекомунікацій адмінбудинку – 114,9 тис.грн;

„Центр культур національних меншин Закарпаття на 2016-2020 роки” по загальному фонду – 718,4 тис.грн. (оплата праці, комунальні послуги, проведення конференцій та засідань за круглим столом, проведення заходів з питань етнополітики);

інформатизації області на 2019-2021 роки по загальному фонду – 70,4 тис.грн. (обслуговування локальних мереж, ремонт та технічне обслуговування комп'ютерної техніки), по спеціальному фонду – 88,8 тис.грн. (придбання

копіювальних апаратів);

забезпечення розвитку освіти, культури, традицій національних меншин області на 2016-2020 роки по загальному фонду – 25,1 тис.грн. (придбання квіткової продукції, друкована продукція);

ромське населення Закарпаття на 2016-2020 роки по загальному фонду – 10,0 тис.грн. (проведення фестивалю);

мобілізаційної підготовки Закарпатської області на 2019 рік по загальному фонду – 1,3 тис.грн. (послуги зв'язку);

діяльності Закарпатського регіонального відділення Пошуково-видавничого агентства „Книга Пам'яті України”, обласної редакційної колегії книги „Реабілітовані історією” і редколегії з підготовки та випуску „Зводу пам'яток історії та культури Закарпатської області” на 2019 рік по загальному фонду – 463,9 тис.грн. (оплата праці, комунальні послуги, виготовлення книг).

Департамент освіти і науки облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту освіти і науки за січень-вересень 2019 року на утримання закладів освіти та виконання регіональних програм становили за загальним фондом 318 298,7 тис.грн., за спеціальним фондом – 16 633,5 тис.грн., у тому числі 85 160,8 тис.грн. проведено за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету.

За аналогічний період минулого року за загальним фондом було використано 288 641,5 тис.грн., за спеціальним фондом – 60 917,9 тис.грн., у тому числі 113 844,6 тис.грн. – за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету.

На оплату праці з нарахуваннями у підвідомчихи установами департаменту освіти і науки облдержадміністрації використано за дев'ять місяців цього року 241 260,6 тис.грн., що більше у порівнянні з відповідним періодом минулого року на 7,9 відсотка.

За рахунок коштів обласного бюджету у III кварталі 2019 року утримувались 12 загальноосвітніх шкіл-інтернатів різного типу, один навчальний заклад інтернатного типу дошкільної освіти, чотири навчальні заклади позашкільної освіти, здійснювалася підготовка робітничих кадрів та фахівців у 13 закладах професійно-технічної та 1 закладі вищої освіти, а також фінансувався один заклад післядипломної освіти – інститут післядипломної педагогічної освіти.

Для забезпечення загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг у інтернатних закладах різного типу з обласного бюджету було використано за загальним фондом 126 136,0 тис.грн. та 3 610,5 тис.грн. – за спеціальним фондом. Порівняно з минулим роком обсяг видатків загального фонду зріс на 7,2 відс., а спеціального фонду скоротився на 25,0 відсотків. Видатки на захищені статті становили у січні-вересні цього року 114 992,5 тис.грн., або 91,2 відс. сукупного обсягу видатків загального фонду.

За рахунок обласного бюджету фінансуються чотири заклади позашкільної освіти. Видатки загального фонду на утримання цих закладів становили 31 703,2 тис. гривень, що більше від аналогічного періоду 2018 року на 22,9 відс.

На підготовку робітничих кадрів у 13 навчальних закладах професійно-технічної освіти у січні-вересні за загальним фондом використано 133 606,8 тис.грн., або на 12,0 відс. більше, ніж в аналогічному періоді попереднього року. Видатки на підготовку фахівців у Закарпатському машинобудівному технікумі становили 7 565,2 тис.грн., що перевищує видатки вказаного періоду минулого року на 8,5 відсотка.

Видатки обласного бюджету на фінансування шкільних спортивних заходів і змагань, проведення конференцій студентської молоді та наукових конференцій, фестивалів-конкурсів „Воскресни, писанко!”, „Рекітське сузір'я”, святкування Дня матері, відзначення випускників, які за результатами зовнішнього незалежного оцінювання отримали 200 балів, стипендій переможцям і призерам учнівських олімпіад та премій вчителям тощо за програмою розвитку освіти Закарпаття на 2013-2022 роки впродовж січня-вересня цього року становили 1 272,4 тис.гривень.

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту охорони здоров'я за дев'ять місяців 2019 року становили по загальному фонду – 690 593,6 тис.грн., що на 9,9 відс. (62 100,5 тис.грн.) більше ніж за аналогічний період 2018 року та по спеціальному фонду – 236 261,0 тис.грн., що у 2,3 рази більше від минулорічних видатків за дев'ять місяців по спеціальному фонду. Із зазначених видатків по загальному фонду 631 649,2 тис.грн. або 85,1 відс. проведено за рахунок медичної субвенції з державного бюджету.

За рахунок цих коштів функціонують три медичні коледжі та 26 обласних установ охорони здоров'я: обласна клінічна та обласна дитяча лікарні, 12 обласних спеціалізованих закладів охорони здоров'я: ОКТМО „Фтизіатрія”, обласний госпіталь ветеранів війни, центр нейрохірургії та неврології, інфекційна лікарня, дві психіатричні лікарні, алергологічна лікарня, кардіологічний, наркологічний, шкірно-венерологічний, онкологічний та лікарсько-фізкультурний диспансери; обласний будинок дитини, дитячі санаторії „Човен” та „Малятко”, територіальний центр екстреної медичної допомоги, станція переливання крові, стоматполіклініка, обласні центри: здоров'я, медико-соціальної експертизи, профілактики та боротьби із СНІДом, медичний інформаційно-аналітичний центр, база спецмедпостачання та бюро судово-медичної експертизи.

Видатки на оплату праці з нарахуваннями працівників закладів охорони здоров'я за дев'ять місяців 2019 року склали 459 654,7 тис.грн., що становить 98,7 відс. від плану на цей період, що більше від минулого року на 12,3 відсотка.

Видатки на медикаменти у галузі охорони здоров'я за вказаний період становили 112 364,2 тис.грн., що на 12 479,3 тис.грн. або 12,5 відс. більше ніж за аналогічний період 2018 року.

Для реалізації заходів 8 обласних програм у галузі охорони здоров'я за дев'ять місяців 2019 року проведено видатки у сумі 46 815,6 тис.грн., що становить 80,1 відс. плану на цей період, з них на:

- обласну цільову соціальну програму протидії захворювання на

туберкульоз на 2017-2021 роки використано 1 747,6 тис.грн. (99,8 відс. плану);

- обласну програму "Цукровий діабет та нецукровий діабет" на 2016-2020 роки – 1 043,2 тис.грн. (58,6 відс.);

- обласну програму боротьби з онкологічними захворюваннями на період до 2021 року – 3 773,0 тис.грн. (99,8 відс.);

- регіональну програму протиепідемічних заходів та боротьби з інфекційними хворобами в області на 2017-2021 роки – 2 189,4 тис.грн. (99,8 відс.);

- програму розвитку та вдосконалення нефрологічної служби в області на 2016-2020 роки – 32 321,0 тис.грн. (78,2 відс.);

- програму забезпечення медикаментами, виробами медичного призначення та проведення безкоштовного зубопротезування ветеранів війни та пільгової категорії населення області на 2017-2021 роки – 1 853,9 тис.грн. (72,5 відс.).

Видатки на виконання інвестиційних проектів в рамках реформування регіональних систем охорони здоров'я для здійснення заходів з виконання спільного з Міжнародним банком реконструкції та розвитку проекту "Поліпшення охорони здоров'я на службі у людей", що здійснюються за рахунок субвенції з державного бюджету за дев'ять місяців 2019 року становили 21 557,5 тис.грн., що складає 40,0 відсотка запланованого обсягу.

Видатки на утримання трьох медичних коледжів становлять 55 411,6 тис.грн., що складає 89,8 відс. уточненого плану на дев'ять місяців 2019 року, і більше ніж видатки за аналогічний період 2018 року на 10,8 відсотків.

Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації

На утримання закладів соціального захисту населення, пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни та виконання регіональних програм з питань соціального захисту населення за січень-вересень 2019 року по загальному фонду використано – 107 690,6 тис.грн., по спеціальному – 19 177,7 тис. гривень.

Крім того, за рахунок субвенцій з державного бюджету головним розпорядником коштів здійснено видатки для надання при народженні дитини одноразової натуральної допомоги "пакунок малюка" у сумі 36 000,0 тис.гривень.

За рахунок коштів обласного бюджету профінансовано три дитячі будинки-інтернати, геріатричний пансіонат, три психоневрологічні інтернати, обласний центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю, соціальний абілітаційно-реабілітаційний центр „Парасолька”, інформаційно-обчислювальний центр, обласний центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді та чотири заклади соціального обслуговування для осіб, які опинилися в складних життєвих обставинах.

На фінансування захищених видатків у закладах соціального захисту населення, які підпорядковані департаменту соціального захисту населення, із

загального фонду обласного бюджету використано 93 013,2 тис. гривень. Питома вага захищених видатків у поточному році становила 86,4 відсотка.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за січень-вересень 2019 року у порівнянні з відповідним періодом минулого року зросли на 8 075,8 тис.грн., або на 13,5 відсотка і склали 67 885,6 тис. гривень. Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг зросли на 1 004,3 тис.грн. або на 13,3 відс. до цього ж періоду минулого року і склали 8 573,8 тис. гривень.

Для виконання регіональних програм департаментом соціального захисту населення використано 17 280,0 тис. грн., у тому числі по:

Регіональній Програмі „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2019 – 2021 роки – 8 579,7 тис. грн.;

Регіональній програмі оздоровлення та відпочинку дітей і розвитку мережі дитячих закладів оздоровлення та відпочинку на 2018 – 2021 роки – 5 320,6 тис.грн.;

Регіональній програмі сімейної, демографічної, гендерної політики, попередження насильства в сім'ї та протидії торгівлі людьми на 2016 – 2020 роки – 3 199,7 тис. гривень.

Служба у справах дітей облдержадміністрації

Службою у справах дітей на соціальний захист населення протягом 9 місяців 2019 року по загальному фонду використано 6 940,8 тис.грн., по спеціальному – 531,1 тис. гривень. За рахунок цих коштів проведено видатки на утримання притулку для дітей і Закарпатського центру соціально-психологічної реабілітації дітей на загальну суму 7 387,7 тис.грн., проведено заходи для реалізації Регіональної програми забезпечення права дитини на виховання у сімейному оточенні на 2018 – 2025 роки у сумі 84,2 тис. гривень.

Із загальної суми коштів на фінансування захищених видатків бюджетними установами використано 6 355,5 тис.грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями – 4 787,0 тис.грн., придбання продуктів харчування – 1 058,4 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 460,0 тис. гривень. Питома вага захищених видатків у бюджетних установах за січень-вересень поточного року становила 86,0 відсотків.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на заробітну плату з нарахуваннями у підвідомчих установах служби у справах дітей облдержадміністрації збільшилися на 13,6 відсотка.

Департамент культури облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по головному розпоряднику коштів обласного бюджету департаменту культури за січень-вересень 2019 року становили 112 213,0 тис.грн., що на 19,8 відс. більше від аналогічного періоду 2018 року, з них на утримання закладів культури і мистецтва, надання фінансової підтримки та виконання заходів регіональних програм у галузі культури використано по загальному фонду – 98 538,1 тис.грн. та по спеціальному – 13 674,9 тис. гривень.

За рахунок цих коштів 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 закладів культури, на що використано з обласного бюджету 30 207,1 тис.грн. по загальному фонду та 4 351,4 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, Заслуженому академічному Закарпатському народному хору, камерному хору „Кантус” використано по загальному фонду 37 053,5 тис.грн. або на 14,1 відс. більше ніж за цей період минулого року. Видатки за рахунок спеціального фонду на капітальні видатки зазначених закладів становили 5 751,1 тис.гривень. Видатки на фінансову підтримку мистецьких закладів займають 37,6 відс. обсягу видатків на галузь культури і мистецтва у загальному фонді обласного бюджету.

На утримання за січень-вересень 2019 року двох вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації у галузі культури і мистецтв – Ужгородського коледжу культури і мистецтв та Ужгородського музичного коледжу, видатки загального фонду склали 28 553,7 тис.грн., що більше у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 12,6 відс. та спеціального – 3 091,5 тис. гривень.

На виконання Програми розвитку культури і мистецтва області на 2016-2020 роки використано 2 033,1 тис.грн. по загальному фонду та 480,6 тис.грн. по спеціальному фонду на проведення заходів, передбачених у плані заходів на 2019 рік.

На виконання Комплексної програми збереження та використання пам'яток культурної спадщини Закарпатської області на 2016 – 2020 роки використано по загальному фонду 187,0 тис.грн. на усунення наслідків руйнування даху вежі Невицького замку в с. Кам'яниця Ужгородського району.

Управління молоді та спорту облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету на соціальні програми стосовно молоді, фізичну культуру і спорт склали за 9 місяців 2019 року 42 331,4 тис.грн. по загальному фонду та 4 240,9 тис.грн. – по спеціальному фонду. У порівнянні з відповідним періодом минулого року зазначені видатки збільшилися на 10 866,3 тис.грн. або на 30,4 відсотка.

На утримання закладів фізичної культури і спорту використано 36 603,0 тис.грн. За рахунок цих коштів забезпечувалось фінансування регіонального центру з фізичної культури і спорту інвалідів „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”.

Протягом 9 місяців на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань

з олімпійських видів спорту та неолімпійських видів спорту управлінням молоді та спорту використано 3 922,6 тис.грн., на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю – 981,4 тис.грн., на фінансову підтримку фізкультурно-спортивного товариства „Динамо” у здійсненні фізкультурно-масових заходів серед населення регіону – 81,8 тис. гривень.

Для виконання Програми розвитку фізичної культури і спорту в Закарпатській області на період до 2020 року спрямовано 3 007,9 тис. грн., за рахунок яких виплачено стипендії і грошові нагороди облдержадміністрації та обласної ради кращим спортсменам області, проведено оплату за навчання студентів із числа провідних спортсменів, працівників галузі у вищих навчальних закладах, забезпечено підготовку та участь команд майстрів з ігрових видів спорту (у тому числі обласних клубних команд з видів спорту) у спортивних змаганнях вищого рівня. Для виконання Регіональної програми „Спортивний майданчик” на 2016-2020 роки управлінням молоді та спорту протягом 9 місяців поточного року спрямовано 1213,0 тис. гривень.

Для забезпечення реалізації державної політики у молодіжній сфері використано 780,0 тис.грн. на виконання заходів Регіональної програми „Молодь Закарпаття” на 2016 – 2020 роки.

Управління капітального будівництва облдержадміністрації

Управлінням капітального будівництва облдержадміністрації за січень-вересень 2019 року використано кошти в сумі 6 762,9 тис.грн., з них на:

добудову лікарської амбулаторії з перепрофілюванням під навчальний заклад Тернівської ЗОШ I-III ступенів в с.Терново по вул. Садовій, 63, Тячівського району – 2 997,5 тис. грн.;

добудову незавершеного будівництва об'єкту „Загальноосвітня школа I-II ст. в с. Вишка, Великоберезнянського району” з перепрофілюванням під "Навчально-виховний комплекс в с.Вишка, Великоберезнянського району, (Нове будівництво) – 231,6 тис. грн.;

ремонтно-реставраційні роботи обласної філармонії м.Ужгород – 38,7 тис. грн.;

ЗОШ I-III ступенів блоки ("Б", "В", "Г"), с.Неліпино, Свалявського району – будівництво – 2 261,1 тис. грн.

будівництво ЗОШ I-III ст. на 500 учнів, с.Кваси Рахівського району – 1 234,0 тис.гривень за рахунок залишку субвенції на соціально-економічний розвиток окремих територій, що утворився на початок 2019 року.

Управління містобудування та архітектури облдержадміністрації

На виконання заходів обласної комплексної соціально-економічної програми забезпечення молоді, учасників антитерористичної операції та внутрішньо переміщених осіб житлом у Закарпатській області на 2018-2022 роки використано кошти в сумі 7 698,2 тис. грн., в тому числі по загальному фонду – 6 889,7 тис.грн., по спеціальному – 808,5 тис.грн. За рахунок цих коштів надано 10 пільгових кредитів громадянам для будівництва 7 та придбання 3-х квартир.

Також на виконання заходів програми створення та впровадження містобудівного кадастру Закарпатської області на 2019-2020 роки використано 227,0 тис.грн. для формування програмного комплексу та геопорталу геоінформаційної системи містобудівного кадастру.

Департамент інфраструктури, розвитку і утримання мережі автомобільних доріг загального користування місцевого значення та житлово-комунального господарства облдержадміністрації

Департаментом інфраструктури, розвитку і утримання мережі автомобільних доріг загального користування місцевого значення та житлово-комунального господарства облдержадміністрації за 9 місяців 2019 року по загальному фонду використано 16 792,3 тис.грн., по спеціальному фонду – 134 943,8 тис.гривень. Із зазначених видатків по спеціальному фонду 122 412,7 тис.грн. або 90,7 відс. проведено за рахунок субвенції 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.

За рахунок вищезазначеної субвенції з державного бюджету видатки на капітальний ремонт автомобільних доріг становили 26 554,7 тис.грн., на поточний середній ремонт автомобільних доріг – 74 081,6 тис.грн., на експлуатаційне утримання та дрібний ремонт автомобільних доріг – 21 776,4 тис.гривень.

Для виконання регіональних програм департаментом використано кошти в сумі 24 307,8 тис.грн., а саме на:

програму підвищення ефективності функціонування ЗОКП „Міжнародний аеропорт „Ужгород” видатки загального фонду становили 4 516,7 тис.гривень. Зазначені кошти спрямовано на погашення заборгованості із виплати заробітної плати, оплати за спожиті комунальні послуги та енергоносії, а також на проведення топографо-геодезичних робіт із обстеження приаеродромної території, створення бази даних про перешкоди та інше;

програму розвитку автомобільних доріг загального користування місцевого значення на 2019-2022 роки використано по загальному фонду – 8 519,0 тис.грн., по спеціальному – 11 272,1 тис.грн. (в тому числі залишок коштів відповідної субвенції з державного бюджету станом на 01.01.19 – 6 520,4 тис.грн.). Зазначені кошти спрямовано на: виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний та поточний середній ремонт автомобільних доріг – 1 354,4 тис.грн.; експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення – 7 520,4 тис.грн., капітальний ремонт автомобільних доріг – 3 500,0 тис.грн., поточний середній ремонт автомобільних доріг – 7 416,3 тис.гривень.

Для співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку використано 3 198,0 тис.грн., на капітальний ремонт районної автомобільної дороги – 4 000,0 тис.гривень.

Крім того, за рахунок коштів від надходжень, визначених пунктом 33 розділу VI „Прикінцеві та перехідні положення” Бюджетного кодексу України

(митний експеримент), використано 779,3 тис.грн. (залишок на 01.01.2019).

Також за рахунок трансфертів з інших місцевих бюджетів використано 3 000,0 тис.грн., які спрямовано на капітальний ремонт 2 обласних автомобільних доріг.

Департамент інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю облдержадміністрації

На підтримку засобів масової інформації за 9 місяців 2019 року використано кошти по загальному фонду 1 128,3 тис.грн., у тому числі на реалізацію програми підтримки розвитку інформаційної галузі на 2018-2020 роки – 327,6 тис.грн. (висвітлення діяльності облдержадміністрації та обласної ради, пресс-тур, відзначення Дня журналіста), програми підтримки видання творів місцевих авторів, популяризації закарпатської книги та сприяння книгорозповсюдженню на 2018-2020 роки – 800,7 тис.грн. (відзначення Дня поліграфіста, презентація книг, видавництво книг).

На виконання заходів регіональної програми із забезпечення участі громадськості у формуванні та реалізації державної політики і вивчення суспільної думки на 2019-2021 роки використано кошти по загальному фонду у сумі 222,2 тис.грн. (проведення круглих столів, вшанування учасників бойових дій, 80-річчя Карпатської України, проведення державних свят, виготовлення білбордів).

Департамент агропромислового розвитку облдержадміністрації

Департаментом агропромислового розвитку за січень-вересень 2019 року на виконання обласної цільової програми „Власний дім” на 2016 - 2020 роки використано 8 900,0 тис.грн., в тому числі із загального фонду – 5 700,0 тис.грн., спеціального – 3 200,0 тис. гривень. За рахунок цих коштів надано пільгові кредити сільським позичальникам на добудову і реконструкцію житла домогосподарств та облаштування інженерних мереж будинків.

Для реалізації заходів Програми розвитку та підтримки тваринництва, птахівництва і бджільництва в області на 2016-2020 роки по загальному фонду використано 389,9 тис.грн., які було спрямовано на доплати за наявні племінні бджолосім'ї, конематки та жеребці, а також на часткове відшкодування вартості придбаного обладнання для бджільництва та для забійно-санітарних пунктів (боєнь), м'ясопереробних заводів (цехів).

Управління зовнішньоекономічних зв'язків, інвестицій та транскордонного співробітництва облдержадміністрації

На реалізацію програм за 9 місяців 2019 року використано кошти по загальному фонду 1 318,2 тис.грн., по спеціальному фонду 160,0 тис.грн., у тому числі по програмах:

формування позитивного міжнародного інвестиційного іміджу та залучення іноземних інвестицій у Закарпатську область на 2016-2020 роки по загальному фонду у сумі 450,0 тис.грн., по спеціальному фонду 70,0 тис.грн. (презентація інвестиційно-економічного потенціалу, семінари, виставково-ярмаркові заходи, організація та участь у бізнес-форумах, виготовлення презентаційних матеріалів);

розвитку транскордонного співробітництва Закарпатської області на 2016-2020 роки по загальному фонду у сумі 868,2 тис.грн., по спеціальному фонду 90,0 тис.грн. (проведення тренінгів, робочих зустрічей, круглих столів, культурно-мистецьких заходів, організація Днів добросусідства).

Департаменту економічного розвитку і торгівлі облдержадміністрації

На виконання заходів програм за 9 місяців 2019 року використано кошти по загальному фонду 2 023,5 тис.грн., у тому числі по програмі:

підвищення конкурентоспроможності Закарпатської області на 2019-2020 роки – 1 130,8 тис.грн. (канцтовари, транспортні послуги, стартап, на відшкодування відсотків по кредитах підприємцям, проведення форумів);

розвитку туризму та курортів в Закарпатській області на 2016-2020 роки – 892,7 тис.грн. (виготовлення та розміщення банерів, транспортні послуги, участь у виставках, сувенірна продукція, проведення Дня туризму, проведення міжнародних виставок).

Департамент екології та природних ресурсів облдержадміністрації

На виконання заходів Програми охорони навколишнього природного середовища Закарпатської області на 2019-2020 роки за 9 місяців 2019 року використано 171,6 тис.гривень. Зазначені кошти спрямовано на функціонування системи моніторингу довкілля Закарпатської області – 70,0 тис.грн., проведення виставки, видання поліграфічної продукції з екологічної тематики – 31,6 тис.грн., оснащення приладами пунктів контролю та спостереження за забрудненням атмосферного повітря – 40,0 тис.грн.; оснащення приладами і матеріалами лабораторій – 30,0 тис.гривень.

Управління цивільного захисту

На виконання заходів програм за 9 місяців 2019 року використано кошти по загальному фонду 1806,0 тис.грн., по спеціальному фонду 26,4 тис.грн., у тому числі по програмах:

розвитку системи зв'язку, оповіщення та інформатизації цивільного захисту Закарпатської області на 2016-2020 роки – 748,3 тис.грн. (оплата праці регіональної оперативно-чергової служби централізованого оповіщення, комунальні послуги, послуги зв'язку, експлуатаційно-технічне обслуговування обладнання);

створення та накопичення регіонального матеріального резерву та засобів індивідуального захисту органів дихання непрацюючого населення Закарпатської області на 2016-2020 роки по загальному фонду у сумі 1 057,7 тис.грн. (оплата праці працівників об'єкту зберігання майна державного матеріального резерву, комунальні послуги, послуги зв'язку, поповнення матеріального резерву), по спеціальному фонду у сумі 26,4 тис.грн. (придбання інвентарю).

Загалом, за 9 місяців 2019 року на реалізацію 52 обласних програм із обласного бюджету профінансовано 163 395,1 тис.грн., що становить 86,6 відс. плану на звітну дату.

Інформація про перелік та фінансування програм яких здійснюється із обласного бюджету у 2019 році за станом на 01.10.2019 року додається до пояснювальної записки.

Міжбюджетні трансферти:

- з обласного бюджету:

За 9 місяців 2019 року бюджетам районів, міст обласного значення та об'єднаних територіальних громад профінансовано з обласного бюджету субвенції у обсязі 50 764,8 тис.грн. або 90,6 відсотка до уточненого плану на звітну дату.

Інформація про фінансування коштів субвенцій із обласного бюджету за січень-вересень 2019 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 КТКВК 9800 профінансовано у сумі 13 270,0 тис.грн., з них для реалізації програм: ефективності виконання повноважень органами виконавчої влади щодо реалізації державної регіональної політики та впровадження реформ – 12 491,8 тис.грн., охорони навколишнього природного середовища Закарпатської області – 70,0 тис.грн., на матеріально-технічне забезпечення підрозділів територіальної оборони, які формуються в зоні територіальної оборони (Закарпатська область) – 408,2 тис.грн., на підвищення спроможності та поліпшення умов несення служби у відділах прикордонної служби на українсько-угорському, українсько-словацькому та українсько-польському державних кордонах (на ділянці відповідальності Чопського прикордонного загону), розташованих на території Закарпатської області, – 300,0 тис.гривень.

- з державного бюджету:

Обласний бюджет за січень-вересень 2019 року отримав трансфертів по загальному та спеціальному фондах у сумі **4 126 129,6** тис.грн., у тому числі:

дотацій **615 823,2** тис.грн. (базову – 125 115,3 тис.грн. або 100,0 відс. до плану на звітну дату, додаткову дотацію з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я – 490 707,9 тис.грн. (100,0 відс. плану, з якої передано бюджетам районів та об'єднаних територіальних громад – 368 305,2 тис.грн. або у повному обсязі до помісячного розпису обласного бюджету);

субвенцій – **3 510 306,4** тис.грн., або 96,0 відс. плану з урахуванням змін на звітну дату. Із отриманих субвенцій 2 556 583,3 тис.грн. або 95,0 відс. уточненого плану на звітну дату передано райміськбюджетам:

для реалізації програм соціального захисту (допомоги сім'ям з дітьми та соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування – 1 923 706,6 тис.грн., на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для окремих категорій населення – 5 851,4 тис.грн., на проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до

сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа – 14 972,6 тис.грн., надання пільг і субсидій – 366 648,7 тис.грн.);

для здійснення програм та заходів у галузі освіти (здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників загальноосвітніх навчальних закладів приватної форми власності та оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів – 18 690,1 тис.грн., надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 14 438,1 тис.грн., забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" – 40 744,4 тис.грн., реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти – 61 052,4 тис.грн.);

для здійснення програм та заходів у галузі охорони здоров'я (здійснення переданих видатків у сфері охорони здоров'я на лікування хворих на цукровий діабет для відшкодування вартості препаратів інсуліну – 20 178,0 тис.грн., відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань – 8 140, 0 тис.грн.);

на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 82 161,0 тис.грн.

Крім того передано райміськбюджетам та бюджетам об'єднаних територіальних громад за рахунок залишку коштів субвенцій з державного бюджету, що утворилися на початок 2019 року на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості – 93 399,6 тис.грн. та освітньої субвенції – 59 466,5 тис.грн. (закупівлю україномовних дидактичних матеріалів для закладів загальноосвітньої середньої освіти з навчанням мовами національних меншин, оснащення закладів загальної середньої освіти засобами навчання та обладнанням для кабінетів природничо-математичних предметів, забезпечення належних санітарно-гігієнічних умов у приміщеннях закладів загальної середньої освіти).

До пояснювальної записки та звіту про виконання обласного бюджету за 9 місяців 2019 року додається інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2019 році за станом на 01.10.2019 року, інформація про обсяги субвенцій за рахунок коштів обласного бюджету місцевим бюджетам на 2019 рік за станом на 01.10.2019 року та інформація про виконання обласного бюджету за 9 місяців 2018 та 2019 років.

26 листопада 2019 року

**Департамент фінансів
облдержадміністрації**