

**Пояснювальна записка до звіту про
виконання обласного бюджету за 9 місяців
2020 року**

Виконання обласного бюджету за доходами

За січень - вересень 2020 року до обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів у сумі 698 073,7 тис. грн., що на 23,0 відс. або на 208 304,9 тис. грн. менше надходжень ніж за відповідний період 2019 року. Зменшення обсягу доходів обласного бюджету зумовлене скороченням власних надходжень бюджетних установ на 65,5 відс. або на 239 624,5 тис. гривень.

До загального фонду обласного бюджету мобілізовано податків, зборів та інших доходів в сумі 560 244,2 тис. грн., що становить 92,0 відс. до затвердженого плану на січень-вересень п. р. та 104,6 відс. до відповідного періоду минулого року. Невиконання затвердженого плану пояснюється недонадходженням основного бюджетоутворюючого джерела доходів загального фонду обласного бюджету податку на доходи фізичних осіб на 10,5 відс. або на 57 075,6 тис. гривень. Причиною недонадходження податку є скорочення робочих місць, зменшення обсягів виробництва, часткове призупинення діяльності окремих суб'єктів господарювання області.

Водночас, у порівнянні до відповідного періоду минулого року обсяги податку на доходи фізичних осіб зросли на 4,0 відс. або на 18 770,2 тис. гривень. Причиною такого збільшення є зростання фонду оплати праці, викликане збільшенням розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня 2020 року до 4 723 грн. та з 1 вересня 2020 року до 5 000 гривень.

Податку на прибуток підприємств надійшло у сумі 35 333,7 тис. грн., що на 27,2 відс. або на 7 546,9 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження податку зросли на 11,5 відс. або на 3 651,0 тис. гривень.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло в сумі 27 711,1 тис. грн., що на 1,7 відс. або на 377,4 тис. грн. менше затвердженого плану. Не виконання плану зумовлено головним чином недонадходженням плати за ліцензії на право оптової торгівлі алкогольними напоями та тютюновими виробами. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати за надання адміністративних послуг зросли на 0,4 відс. або на 81,7 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне використання води надійшло в сумі 5 450,2 тис. грн., що на 0,5 відс. або на 28,2 тис. грн. менше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли на 5,8 відс. або на 299,6 тис. гривень.

Орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності надійшло в сумі 4 546,0 тис. грн., що на 38,4 відс. або на 1 261,0 тис. грн. більше затвердженого плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли на 38,4 відс. або на 1 261,7 тис. гривень.

Рентної плати за спеціальне користування надрами надійшло в сумі 4 491,1 тис. грн., що на 15,4 відс. або на 820,0 тис. грн. менше затвердженого

плану. В порівнянні з відповідним періодом минулого року надходження плати зросли на 1,0 відс. або на 42,3 тис. гривень.

Доходи спеціального фонду обласного бюджету виконані в сумі 137 826,5 тис. грн., що на 62,8 відс. або на 232 872,2 тис. грн. менше ніж за аналогічний період минулого року. Причиною скорочення обсягу доходів спеціального фонду є зменшення власних надходжень бюджетних установ на 65,5 відс. або на 239 624,5 тис. гривень. Значне зменшення власних надходжень бюджетних установ спричинено тим, що у 2019 році обласні заклади охорони здоров'я були реорганізовані у неприбуткові комунальні підприємства та їхні власні надходження не включаються до власних надходжень бюджетних установ спеціального фонду обласного бюджету. Крім того, причиною зменшення власних надходжень бюджетних установ є проведення карантинних заходів у закладах освіти з метою запобігання поширенню коронавірусної інфекції.

Виконання обласного бюджету за видатками

Видатки обласного бюджету без урахування трансфертів, що передаються до інших бюджетів за 9 місяців 2020 року, становили 1 341 407,1 тис.грн, з них по загальному фонду – 999 344,4 тис.грн., що склало 69,3 відсотка до плану річних призначень з урахуванням змін, по спеціальному фонду – 342 062,7 тис.грн. при кошторисних призначеннях на рік у сумі 785 958,0 тис.гривень.

Порівняно із аналогічним періодом 2019 року з обласного бюджету проведено видатків на 544 416,7 тис.грн. або 28,9 відсотка менше (за 2019 рік видатки склали 1 885 823,7 тис.грн.). Зменшення видатків обласного бюджету пов'язане переведенням з квітня 2020 року на фінансуються з Національної Служби здоров'я України установ охорони здоров'я, які є комунальними некомерційними підприємствами, та зменшенням витрат на проведення окремих заходів закладами обласного бюджету із запровадженням карантину, з метою запобігання негативному розвитку епідемічної ситуації та протидії поширенню коронавірусу COVID-19.

Обсяг та структура коштів загального і спеціального фондів, спрямованих за січень-вересень 2019-2020 роках на галузі бюджетної сфери наведено в інформації про виконання обласного бюджету за 9 місяців 2019 та 2020 років до пояснювальної записки.

Із загального фонду за 9 місяців 2020 року фінансувалися поточні видатки, з яких на захищені видатки використано 832 128,1 тис.грн. або 83,3 відсотка загального обсягу видатків (без трансфертів, що передаються до бюджетів інших рівнів), зокрема, на оплату праці з нарахуваннями – 620 850,8 тис.грн. або 62,1 відсотків, на оплату енергоносіїв і комунальних послуг – 48 313,4 тис.грн. (4,8 відсотка), на медикаменти – 101 819,2 тис.грн. (10,2 відсотка), продукти харчування – 29 143,1 тис.грн. (2,9 відсотка), соціальне забезпечення – 32 001,6 тис.грн. (3,2 відсотка). У захищених видатках враховано проведені видатки закладів охорони здоров'я, які фінансуються з бюджету за кодами економічної класифікації 2282, 2610.

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

Рішенням сесії обласної ради від 18.03.2020 № 1702 та 16.07.2020 №1752 „Про внесення змін до рішення обласної ради від 20.12.2019 № 1629 „Про обласний бюджет на 2020 рік” із залишків коштів обласного бюджету, які утворилися на 1 січня 2020 року у сумі 248 128,4 тис.грн., рішеннями спрямовано 241 540,4 тис.грн., у тому числі кошти обласного бюджету – 27 809,4 тис.грн. (загального фонду – **19 113,2 тис.грн.** та спеціального фонду – **8 696,2 тис.грн.**, з них бюджету розвитку – 5 540,2 тис.грн., залишки надходжень від відшкодування втрат сільського і лісогосподарського виробництва – 1 544,2 тис.грн., залишок екологічних надходжень – 1 390,2 тис.грн.; залишок від повернення довгострокових кредитів наданих молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво/придбання житла – 221,6 тис.грн.) та субвенції: освітню – **106 258,4 тис.грн.**; медичну – **8 190,4 тис.грн.**; на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості – **54 125,6 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” – **21 837,9 тис.грн.**; на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – **23 318,7 тис.гривень.**

Крім того, перерозподілено невикористану у I кварталі 2020 року медичну субвенцію у сумі 14 925,8 тис.грн. відповідно до статті 19 Закону України „Про Державний бюджет України на 2020 рік” (зі змінами).

Обласна рада

Видатки на утримання органів місцевого самоврядування – апарату Закарпатської обласної ради за 9 місяців 2020 року по загальному фонду обласного бюджету використано в сумі 15 479,9 тис.гривень.

На реалізацію обласних програм за 9 місяців 2020 року використано по загальному фонду 2 857,7 тис.грн., по спеціальному – 15,5 тис.грн., у тому числі на:

програму фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарства обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл. Народна, 4) як пам'ятки архітектури на 2020 рік по загальному фонду у сумі 2 028,7 тис.грн. (охорона адмінбудівлі), по спеціальному – 15,5 тис.грн. (ПКД)

програму фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2020 рік по загальному фонду у сумі 204,0 тис.грн. (проведення конференцій, семінарів, робочих зустрічей, сплата членських внесків);

програму фінансового забезпечення проектів міжнародної технічної допомоги Закарпатської області на 2020 роки рік по загальному фонду у сумі 625,0 тис.грн. (оплата праці з нарахуваннями Агенції Регіонального Розвитку).

Для членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування по загальному фонду видатки склали 2 355,0 тис.гривень.

Комунальна установа „Управління спільною власністю територіальних громад” Закарпатської області

Видатки на утримання Комунальної установи „Управління спільною власністю територіальних громад” Закарпатської обласної ради за 9 місяців 2020 року по загальному фонду обласного бюджету склали 7 901,8 тис. грн., по спеціальному фонду – 3 618,0 тис. гривень.

На реконструкцію корпусу №1 санаторію "Малятко" під лікувально-діагностичне відділення по вул. Головна, 1 в с. Оноківці Ужгородського району за 9 місяців 2020 року використано кошти по спеціальному фонду – 2 067,2 тис.гривень.

Обласна державна адміністрація

На виконання заходів програм за 9 місяців 2020 року використано кошти по загальному фонду – 6 224,5 тис.грн., по спеціальному – 439,1 тис.грн., у тому числі по програмах:

діяльності державної установи Закарпатський обласний контактний центр на 2020-2022 роки по загальному фонду – 831,4 тис.грн. (оплата праці, комунальні послуги, експлуатаційні послуги);

фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарств обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл.Народна, 4) як пам'ятки архітектури на 2020 рік по загальному фонду – 3 647,8 тис.грн. (оплата праці, придбання паливно-мастильних матеріалів, відрядження), по спеціальному фонду за рахунок власних надходжень було використано кошти у сумі 428,6 тис.грн. (оплата комунальних послуг, придбання запчастин та паливно-мастильних матеріалів, ремонт автомобілів). На іншу діяльність у сфері житлово-комунального господарства по загальному фонду – 368,5 тис.грн. (обслуговування внутрішньобудинкових мереж, матеріально-технічне забезпечення, технічний захист кабінетів);

„Центр культур національних меншин Закарпаття на 2016-2020 роки” по загальному фонду – 736,7 тис.грн. (оплата праці, оплата комунальних послуг, придбання канцтоварів, проведення заходів);

інформатизації області на 2019-2021 роки по загальному фонду – 169,3 тис.грн. (обслуговування локальних мереж, технічна підтримка програмного забезпечення);

підвищення кваліфікації державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування Закарпатської області на 2019-2021 роки по загальному фонду – 16,5 тис.грн. (оплата судових витрат);

діяльності редакційної-видавничої групи обласної книги „Реабілітовані історією” і редколегії з підготовки та випуску „Зводу пам’яток історії та культури Закарпатської області” на 2020 рік по загальному фонду – 445,2 тис.грн. (утримання редакційних колегій, комунальні та експлуатаційні послуги);

„Ромське населення Закарпаття” на 2016-2020 роки по загальному фонду – 4,0 тис.грн. (засідання ради ромської національної меншини);

мобілізаційної підготовки Закарпатської області на 2020 рік по загальному фонду – 5,0 тис.грн. (канцтовари).

Департамент освіти і науки облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту освіти і науки за січень-вересень 2020 року на утримання закладів освіти та виконання регіональних програм становили за загальним фондом 464 801,5 тис.грн., за спеціальним фондом – 42 087,7 тис.грн., у тому числі 108 315,6 тис.грн. проведено за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету.

За аналогічний період минулого року за загальним фондом було використано 318 298,7 тис.грн., за спеціальним фондом – 16 633,5 тис.грн., у тому числі 85 160,8 тис.грн. – за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету.

За січень-вересень цього року на оплату праці з нарахуваннями у підвідомчими установами департаменту освіти і науки використано 257 104,2 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв - 12 888,6 тис.гривень. У порівнянні з відповідним періодом минулого року у підвідомчих установах департаменту освіти і науки збільшилися видатки на оплату праці з нарахуваннями на 15 843,6 тис.грн. (6,6 відс.) і зменшилися видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв на 3 131,2 тис.грн. (19,5 відс.).

За рахунок коштів обласного бюджету у січні-вересні 2020 року утримувались 11 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 117 467,9 тис.грн. та 2 241,9 тис.грн. – за спеціальним фондом. Порівняно з аналогічним періодом минулого року обсяг видатків загального фонду зменшився на 6,9 відс., спеціального фонду - на 37,9 відс. у зв’язку із перетворенням Домбоківської спеціальної загальноосвітньої школи-інтернату у філію Закарпатського центру туризму, краєзнавства, екскурсій і спорту учнівської молоді.

За рахунок обласного бюджету фінансуються чотири заклади позашкільної освіти. Видатки загального фонду на утримання цих закладів становили 38 136,0 тис. гривень, що більше від аналогічного періоду 2019 року на 20,3 відс.

На підготовку робітничих кадрів у 13 навчальних закладах професійно-технічної освіти у січні-вересні за загальним фондом використано 142 180,6 тис.грн., або на 6,4 відс. більше, ніж в аналогічному періоді попереднього року. Видатки на підготовку фахівців у Закарпатському машинобудівному технікумі становили 8 891,6 тис.грн., що перевищує видатки вказаного періоду минулого року на 17,5 відсотка.

Видатки обласного бюджету на відзначення випускників, які за результатами зовнішнього незалежного оцінювання отримали 200 балів, стипендій переможцям і призерам учнівських олімпіад та премій вчителям, надання пільгових з оплати за навчання за програмою розвитку освіти Закарпаття на 2013-2022 роки впродовж січня-вересня цього року становили 144,0 тис.гривень. На придбання 16 шкільних автобусів, у тому числі обладнаних місцями для дітей з особливими освітніми потребами, спрямовано 29 091,6 тис.грн., в тому числі за рахунок залишку коштів освітньої субвенції – 26 431,6 тис.гривень.

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по департаменту охорони здоров'я за 9 місяців 2020 року становили по загальному фонду – 443 905,1 тис.грн. та по спеціальному фонду – 60 629,9 тис. гривень. Із обсягу видатків загального фонду 222 456,5 тис.грн. або 50,1 відс. проведено за рахунок медичної субвенції з державного бюджету, яка була передбачена для утримання обласних установ охорони здоров'я на перший квартал поточного року. По спеціальному фонду проведено видатки за рахунок медичної субвенції у сумі 14 525,9 тис.грн., що становить 24 від. видатків спеціального фонду.

З 1 квітня 2020 року заклади охорони здоров'я, які не заключили договори з Національною службою здоров'я України та, які відповідно до статті 90 Бюджетного кодексу України, утримуються з обласного бюджету, фінансуються за рахунок субвенції з державного бюджету на здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я. Зокрема:

- КНП „Обласний будинок дитини” Закарпатської обласної ради;
- КНП „Закарпатська обласна станція переливання крові” Закарпатської обласної ради;
- Обласний центр медико-соціальної експертизи;
- КНП „Закарпатське обласне бюро судово-медичної експертизи;
- КНП „Центр громадського здоров'я”;
- КУ „База спеціального медичного постачання департаменту охорони здоров'я”.

Видатки за рахунок субвенції становили за квітень-вересень цього року 47 732,0 тис.грн., або 70 відс. від затвердженого плану на квітень-грудень 2020 року.

Із обсягу видатків по спеціальному фонду 16 139,0 тис.грн. проведено за рахунок субвенції 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”.

На виконання програм департаменту охорони здоров'я передбачено кошти в сумі 159 562,5 тис.грн., з них профінансовано за 9 місяців 2020 року 94 155,5 тис.грн., що становить 59 відс. плану.

На Програму розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Закарпатської області на 2020 – 2021 роки профінансовано 82 034,0 тис.грн., що становить 59,5 відс.плану. Для проведення першочергових (невідкладних) заходів спрямованих на запобігання виникнення і поширення коронавірусної хвороби (COVID-19) в Закарпатській області, в рамках виконання зазначеної програми профінансовано за 9 місяців 76 467,4 тис.грн., що складає 66,1 відс., у тому числі поточні видатки – 44 568,1 тис.грн. та капітальні – 31 899,3 тис. гривень.

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, для виконання регіональних програм департаментом соціального захисту населення за січень-вересень 2020 року по загальному фонду використано – 122 629,2 тис.грн., по спеціальному – 16 660,3 тис. гривень.

За рахунок цих коштів профінансовано 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, 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 із загального та спеціального фонду обласного бюджету департаментом соціального захисту використано 110 560,6 тис. грн., що становить 79,4 відсотка.

Видатки на заробітну плату з нарахуваннями за січень-вересень 2020 року у порівнянні з відповідним періодом минулого року зросли на 9 447,2 тис.грн., або на 13,9 відсотка і склали 77 332,8 тис. гривень. Видатки на оплату енергоносіїв та комунальних послуг зменшились на 10,1 відс. і склали 7 709,0 тис. гривень.

Для виконання регіональних програм департаментом соціального захисту населення з обласного бюджету спрямовано 14 388,8 тис. грн., у тому числі на:

програму „Турбота” щодо посилення соціального захисту громадян на 2019 – 2021 роки – 8 875,9 тис. грн.;

програму оздоровлення та відпочинку дітей і розвитку мережі дитячих закладів оздоровлення та відпочинку на 2018 – 2021 роки – 1 916,0 тис.грн.;

програму сімейної, демографічної, гендерної політики, попередження насильства в сім'ї та протидії торгівлі людьми на 2016 – 2020 роки – 3 596,9 тис. гривень.

Служба у справах дітей облдержадміністрації

Службою у справах дітей протягом 9 місяців 2020 року по загальному фонду використано 8 046,4 тис.грн., по спеціальному – 62,4 тис. гривень. За рахунок цих коштів проведено видатки на утримання притулку для дітей і Закарпатського центру соціально-психологічної реабілітації дітей на загальну суму 7 811,6 тис.грн., проведено заходи для реалізації Регіональної програми забезпечення права дитини на виховання у сімейному оточенні на 2018 – 2025 роки у сумі 63,1 тис. гривень.

Із загальної суми коштів на фінансування захищених видатків бюджетними установами використано 7 027,0 тис.грн., з них на заробітну плату з нарахуваннями – 5 449,4 тис.грн., на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 433,1 тис. гривень. Питома вага захищених видатків за січень-вересень поточного року становила 86,7 відсотка.

У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки на заробітну плату з нарахуваннями у підвідомчих установах служби у справах дітей облдержадміністрації збільшилися на 13,8 відсотка.

Департамент культури облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по головному розпоряднику коштів департаменту культури за січень-вересень 2020 року становили 112 367,2 тис.грн., що майже на рівні аналогічного періоду 2019 року, у тому числі загального фонду – 108 337,4 тис.грн. та спеціального – 4 029,8 тис.гривень.

На утримання закладів культури і мистецтва, надання фінансової підтримки та виконання заходів регіональних програм у галузі культури використано по загальному фонду – 73 453,0 тис.грн. та по спеціальному – 2 805,8 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 32 047,2 тис.грн. по загальному фонду та 2 790,8 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 40 912,3 тис.грн. або на 10,4 відс. більше ніж за цей період минулого року. Видатки на фінансову підтримку мистецьких закладів займають 55,7 відс. обсягу видатків на галузь культури і мистецтва у загальному фонді обласного бюджету.

На утримання за січень-вересень 2020 року закладів передвищої та вищої освіти – Ужгородського інституту культури і мистецтв та Ужгородського музичного коледжу видатки загального фонду склали 34 501,3 тис.грн., що більше у порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 20,8 відс. та спеціального – 1 224,0 тис. гривень.

На виконання Програми розвитку культури і мистецтва області на 2016-2020 роки використано 523,5 тис.грн. по загальному фонду на проведення заходів, передбачених у плані заходів на 2020 рік.

Управління молоді та спорту облдержадміністрації

Видатки обласного бюджету по управлінню молоді та спорту склали за 9 місяців 2020 року 40 308,8 тис.грн. по загальному фонду та 1 186,4 тис.грн. – по спеціальному фонду. У порівнянні з відповідним періодом минулого року видатки зменшилися на 5 077,1 тис.грн. або на 10,9 відсотка.

На утримання закладів фізичної культури і спорту використано із загального фонду 34 869,9 тис.грн., із спеціального – 1037,5 тис. гривень. За рахунок цих коштів забезпечувалось фінансування регіонального центру з фізичної культури і спорту осіб з інвалідністю „Інваспорт”, школи вищої спортивної майстерності, центру олімпійської підготовки, обласного центру фізичного здоров'я населення „Спорт для всіх”, чотирьох дитячо-юнацьких спортивних шкіл обласного підпорядкування, семи спортивних шкіл, які підпорядковані обласним осередкам фізкультурно-спортивних товариств „Колос”, „Україна”, „Спартак” і „Динамо”.

Протягом 9 місяців на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту управлінням молоді та спорту використано 2 313,0 тис.грн., на проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та заходів зі спорту осіб з інвалідністю – 917,0 тис. гривень.

Для виконання Програми розвитку фізичної культури і спорту в Закарпатській області на період до 2020 року спрямовано 1 843,5 тис. грн., за рахунок яких виплачено стипендії і грошові нагороди облдержадміністрації та обласної ради кращим спортсменам області, 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 забезпечення реалізації державної політики у молодіжній сфері використано 275,5 тис.грн. на виконання заходів Регіональної програми „Молодь Закарпаття” на 2016 – 2020 роки.

Відділ капітального будівництва облдержадміністрації

Відділом капітального будівництва облдержадміністрації у січні-вересні 2020 року використано кошти в сумі 11 737,2 тис. грн., з яких за рахунок субвенції з державного бюджету на реалізацію проектів з реконструкції,

капітального ремонту приймальних відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпітальних округах 8 270,2 тис. гривень.

За рахунок коштів обласного бюджету профінансовано видатки на добудову лікарської амбулаторії з перепрофілюванням під навчальний заклад Тернівської ЗОШ I-III ступенів в с.Терново по вул. Садовій, 63, Тячівського району у обсязі 2 647,0 тис. грн. та на реставрацію (протиаварійні роботи) об'єкту замок-фортеця X-XVI ст.- пам'ятка архітектури національного значення за адресою: м.Ужгород, вул. Капітульна, 33, – 820,0 тис. гривень.

За рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію проектів з реконструкції, капітального ремонту приймальних відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпітальних округах використано 8 270,2 тис. грн., з них на:

капітальний ремонт з переплануванням приймального відділення КНП "ЦМКЛ" Ужгородської міської ради під відділення екстренної (невідкладної) медичної допомоги, м.Ужгород, вул.Грибоедова, буд.20 - 1 895,1 тис. грн.;

капітальний ремонт з переплануванням 1-го поверху корпусу "Б" (новий) під відділення екстренної (невідкладної) медичної допомоги КНП "Берегівська ЦРЛ ім. Б.Ліннера" Берегівської районної ради Закарпатської області, м.Берегово, вул. Ліннера Бертолона, 2 - 550,6 тис. грн.;

реконструкцію приміщень будівлі (літ."Р", "Р1") під відділення екстренної медичної допомоги КНП "Виноградівська районна лікарня" по вул.Лікарняна,13, м.Виноградів - 278,1 тис. грн.;

капітальний ремонт приймального відділення КНП "Воловецька ЦРЛ Воловецької районної ради" з влаштуванням відділення невідкладної екстренної медичної допомоги по вул.Карпатська,23, смт.Воловець - 2 419,4тис. грн.;

реконструкцію з добудовою відділення екстренної (невідкладної) медичної допомоги КНП"Рахівська РЛ" Рахівської районної ради по вул. Карпатська,1 в м. Рахів - 2 127,0 тис. грн.;

капітальний ремонт з переплануванням 1-го поверху акушерсько-гінекологічного корпусу під відділення екстренної (невідкладної) медичної допомоги КНП " Тячівська РЛ", м.Тячів, вул.Нересенська, буд.48 - 1 000,0 тис. гривень.

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 у сумі 4 758,9 тис. грн., в тому числі по загальному фонду – 3 787,4 тис. грн., по спеціальному – 971,5 тис. гривень. За рахунок цих коштів надано пільгових кредитів молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам для будівництва та придбання 7 квартир.

Також на виконання заходів програми створення та впровадження містобудівного кадастру Закарпатської області на 2019-2023 роки для формування інформаційно-комунікаційної системи обміну інформацією по загальному фонду використано 745,4 тис. грн. та по спеціальному фонду - 100,0 тис. гривень.

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

Протягом січня-вересня 2020 року департаментом інфраструктури, розвитку і утримання мережі автомобільних доріг загального користування місцевого значення та житлово-комунального господарства облдержадміністрації на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури по спеціальному фонду використано 203 003,6 тис. грн., а саме:

для співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку – 2 344,9 тис.грн. (на капітальний ремонт автомобільної дороги Великі Ком'яти–Вилок (ділянка Великі Ком'яти–Шаланки). Також перераховано субвенцію на співфінансування інвестиційних проектів Воловецькому району у сумі 292,1 тис.грн., з яких використано 160,7 тис.грн. - на будівництво мосту через р.Латориця на автодорозі загального користування місцевого значення С 070404 (Київ-Чоп) - Тишів с.Котельниця Воловецького району на км 2+500 Закарпатської області;

на утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок субвенції з державного бюджету – 184 559,0 тис.гривень. Із зазначених коштів на капітальний ремонт автомобільних доріг загального користування місцевого значення та мостів використано 95 462,0 тис.грн., капітальний ремонт вулиць і доріг комунальної власності – 10 721,0 тис.грн., поточний середній ремонт доріг загального користування місцевого значення та мосту – 44 681,9 тис.грн., поточний дрібний ремонт та експлуатаційне утримання автодоріг – 33 694,1 тис.гривень;

на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах перераховано субвенцію з державного бюджету Воловецькому району – 3 000,0 тис.грн., Мукачівському – 807,6 тис.грн., Виноградівському – 2 000,0 тис.грн., Хустському району – 10 000,0 тис.гривень. Із зазначених коштів використано 12 408,3 тис.грн. на капітальний ремонт автомобільних доріг загального користування місцевого значення (*Мукачівський, Виноградівський, Хустський райони*).

Департамент інформаційної діяльності та комунікацій з громадськістю облдержадміністрації

На підтримку засобів масової інформації за 9 місяців 2020 року використано кошти по загальному фонду – 555,4 тис.грн., у тому числі по

програмі підтримки розвитку інформаційної галузі на 2018-2020 роки – 132,2 тис.грн. (відзначення дня журналіста, висвітлення діяльності облдержадміністрації та обласної ради, прес-тур), по програмі підтримки видання творів місцевих авторів, популяризації закарпатської книги та сприяння книгорозповсюдженню на 2018-2020 роки – 423,2 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 95,1 тис.грн. (проведення круглих столів, вшанування учасників бойових дій, 80-річчя Карпатської України, день Конституції, день Перемоги, день пам'яті жертв політичних репресій).

Департамент агропромислового розвитку облдержадміністрації

Департаментом агропромислового розвитку на виконання обласної програми „Власний дім” використано 6 725,0 тис. грн., в тому числі із загального фонду – 3 025,0 тис. грн., спеціального – 3 700,0 тис. грн., за рахунок яких надано пільгові кредити сільським позичальникам на добудову і реконструкцію житла домогосподарств та облаштування інженерних мереж будинків.

Управління зовнішньоекономічних зв'язків, інвестицій та транскордонного співробітництва облдержадміністрації

На реалізацію програм за 9 місяців 2020 року використано кошти по загальному фонду – 410,7 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 165,3 тис.грн. (проведення семінару, джук презентаційної продукції, участь та проведення презентацій міжнародного інвестиційного іміджу Закарпатської області, участь у семінарах та форумах);

розвитку транскордонного співробітництва Закарпатської області на 2016-2020 роки по загальному фонду у сумі 245,4 тис.грн. (робочі зустрічі, проведення круглих столів та культурно-мистецький заходів тощо).

Департаменту економічного розвитку і торгівлі облдержадміністрації

На реалізацію програм за 9 місяців 2020 року використано кошти по загальному фонду – 381,1 тис.грн., у тому числі по програмах:

підвищення конкурентоспроможності Закарпатської області на 2019-2020 роки було використано кошти по загальному фонду – 275,2 тис.грн., (канцтовари, транспортні послуги, відшкодування відсотків по кредиту підприємцям, проведення форумів);

розвитку туризму та курортів в Закарпатській області на 2016-2020 роки було використано кошти по загальному фонду – 105,9 тис.грн. (виготовлення та розміщення банерів, транспортні послуги, участь у виставках, сувенірна продукція, проведення семінарів).

Департамент екології та природних ресурсів облдержадміністрації

На виконання заходів Програми охорони навколишнього природного середовища Закарпатської області на 2019-2020 роки департаментом екології та природних ресурсів по спеціальному фонду використано 1 633,6 тис.грн., а саме профінансовано субвенцію з місцевого бюджету на здійснення природоохоронних заходів:

Берегівському району для:

ліквідації сміттєзвалища в прибережній смузі р.Боржава біля с.Н.Ремета – 194,9 тис.грн., з яких використано 193,0 тис.грн.;

ліквідації стихійних сміттєзвалищ в прибережній смузі та сміттєвих заторів на р.Боржава біля с.Квасово – 393,6 тис.грн.;

поточний ремонт греблі на р. Боржава в с. Боржава – 190,0 тис.грн.;

Рахівському району на першочергові заходи щодо недопущення попадання сміття та покращення екологічного стану берегової лінії р.Тиса в м.Рахів – 555,1 тис.грн.;

Ужгородському району на екологічне покращення та ліквідацію заторів в руслі р.Латориця на території Ужгородського району. Поточний ремонт – 300,0 тис. гривень.

Управління з питань оборонної роботи, цивільного захисту та взаємодії з правоохоронними органами облдержадміністрації

На виконання заходів програми розвитку цивільного захисту Закарпатської області на 2020-2024 роки за 9 місяців 2020 року використано кошти по загальному фонду – 7 175,2 тис.грн., по спеціальному фонду – видатки склали 16 458,4 тис.грн. (у т. ч. 16 417,1 тис. грн. власні надходження: поставлено на баланс об'єкти в с. Порошково на суму 2 153,2 тис.грн. та систему раннього оповіщення Певіан, отриману від благодійної організації на суму 14 263,9 тис.грн.). За рахунок загального фонду кошти використано на оплату праці з нарахуваннями, комунальні та транспортні послуги, на придбання засобів індивідуального захисту та дезінфікуючих засобів для запобігання виникнення і поширення коронавірусної хвороби.

Загалом, за 9 місяців 2020 року на реалізацію 52 обласних програм із обласного бюджету профінансовано 159 831,8 тис.грн., що становить 71,2 відс. плану на звітну дату.

Інформація про перелік та фінансування програм яких здійснюється із обласного бюджету у 2020 році за станом на 01.10.2020 року додається до пояснювальної записки.

За рахунок резервного фонду обласного бюджету розпорядженням голови облдержадміністрації 16.03.2020 №148 "Про виділення коштів із резервного фонду обласного бюджету" виділено головному розпоряднику коштів - департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації 4 054,520 тис.грн. на проведення першочергових (невідкладних) заходів із запобігання виникнення

надзвичайної ситуації техногенного та природного характеру, пов'язаної з можливим поширенням на території Закарпатської області випадків захворювань, спричинених коронавірусом 2019-nCoV).

Міжбюджетні трансферти:

- з обласного бюджету:

За 9 місяців 2020 року бюджетам районів, міст обласного значення та об'єднаних територіальних громад профінансовано з обласного бюджету субвенції у обсязі 9 174,4 тис.грн. або 89,4 відсотка до уточненого плану на звітну дату.

Інформація про фінансування коштів субвенцій із обласного бюджету за січень-вересень 2020 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 15 123,0 тис.грн., з них для реалізації програм:

профілактики злочинності на території Закарпатської області на 2016-2020 роки – 150,0 тис.грн.;

боротьби з контрабандою, організованою злочинністю та корупцією на 2016-2020 роки - 800,0 тис.грн.;

боротьби з тероризмом на 2019-2020 роки – 1 200,0 тис.грн.;

ефективності виконання повноважень органами виконавчої влади щодо реалізації державної регіональної політики та впровадження реформ – 12 973,0 тис. гривень.

З низових бюджетів до обласного бюджету за 9 місяців 2020 року передано іншої субвенції у сумі 2 718,0 тис.грн., у тому числі на співфінансування до коштів залишку освітньої субвенції, що утворився на початок 2020 року для придбання шкільних автобусів – 2 660,0 тис.грн. та для проведення поточного ремонту пункту постійного базування в с.Липча Хустського району Закарпатського територіального центру екстренної медичної допомоги Закарпатської обласної ради – 58,0 тис.грн.

- з державного бюджету:

Обласний бюджет за січень-вересень 2020 року отримав трансфертів по загальному та спеціальному фондах у сумі 1 322 146,9 тис.грн., у тому числі:

дотацій 446 566,5 тис.грн. (базову – 173 860,2 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 – 272 706,3 тис.грн. (100,0 відс. плану, з якої передано бюджетам районів та об'єднаних територіальних громад – 218 438,1 тис.грн. або у повному обсязі до помісячного розпису обласного бюджету);

субвенцій – 875 580,4 тис.грн., або 93,6 відс. плану з урахуванням змін на звітну дату. Із отриманих субвенцій 263 294,9 тис.грн. або 81,4 відс. уточненого плану на звітну дату передано райміськбюджетам:

для здійснення програм соціального захисту (на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для окремих категорій населення – 3 878,2 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, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа 7 469,7 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 – 22 515,2 тис.грн., надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами – 14 367,6 тис.грн., забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" – 40 376,3 тис.грн., реалізацію заходів, спрямованих на підвищення якості освіти – 20 000,0 тис.грн.);

для здійснення програм та заходів у галузі охорони здоров'я – 25 123,1 тис.грн. (за рахунок медичної субвенції на цукровий діабет для відшкодування вартості препаратів інсуліну – 5 350,2 тис.грн., за рахунок субвенції для здійснення підтримки окремих закладів та заходів у системі охорони здоров'я – 19 772,9 тис.грн. (у тому числі для забезпечення лікування хворих на цукровий діабет інсуліном та нецукровий діабет десмопресином у період з 01 квітня 2020 року по 30 вересня 2020 року – 18 006,5 тис.грн. та на підтримку окремих закладів та заходів охорони здоров'я, які надають первинну, вторинну (спеціалізовану) та третинну (високо спеціалізовану) екстренну медичну допомогу за програмою державних гарантій медичного обслуговування населення (оплата праці з нарахуваннями) – 1 766,4 тис.грн.). Крім того, на реалізацію проектів з реконструкції, капітального ремонту приймальних відділень в опорних закладах охорони здоров'я у госпітальних округах – 8000,0 тис.гривень;

на фінансове забезпечення будівництва, реконструкції, ремонту і утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення, вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах – 15 807,6 тис.грн.

Крім того, передано райміськбюджетам та бюджетам об'єднаних територіальних громад за рахунок залишку коштів субвенцій з державного бюджету, що утворилися на початок 2020 року, на реалізацію заходів, спрямованих на розвиток системи охорони здоров'я у сільській місцевості – 54 125,6 тис.грн. та освітньої субвенції – 42 607,3 тис.грн. (ремонт та придбання обладнання для їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти та забезпечення належних санітарно-гігієнічних умов у приміщеннях закладів загальної середньої освіти).

До пояснювальної записки та звіту про виконання обласного бюджету за 9 місяців 2020 року додається інформація про перелік програм, фінансування яких здійснюється із обласного бюджету у 2020 році за станом на 01.10.2020 року, інформація про обсяги субвенцій за рахунок коштів обласного бюджету місцевим бюджетам на 2020 рік за станом на 01.10.2020 року та інформація про виконання обласного бюджету за 9 місяців 2019 та 2020 років.

18 листопада 2020 року

**Департамент фінансів
облдержадміністрації**