

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1. **0800000** (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Управління соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **24179564** (код за ЄДРПОУ)
2. **0810000** (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Управління соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області** (найменування відповідального виконавця) **24179564** (код за ЄДРПОУ)
3. **0813180** (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **3180** **1060** **12526000000** (код бюджету)

Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення ефективної соціальної підтримки населення

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг	387 929,00	0,00	387 929,00	72 693,12	0,00	72 693,12	-315 235,88	0,00	-315 235,88
	УСЬОГО	387 929,00	0,00	387 929,00	72 693,12	0,00	72 693,12	-315 235,88	0,00	-315 235,88

гривень

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

Пояснення	
№ з/п	2
1	Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю можливості відшкодування витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг через активні бойові дії та тимчасову окупацію території Луганської області, викликаних військовою агресією Російської Федерації проти України.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	продукту											
1	кількість отримувачів пільг	осіб	звітність	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
2	ефективності середній розмір витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика	грн/місяць	розрахунок	1 405,54	0,00	1 405,54	1 580,29	0,00	1 580,29	174,75	0,00	174,75
3	якості питома вага відшкодованих пільгових послуг від нарахованих	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

4. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	продукту кількість отримувачів пільг	осіб	розбіжність відсутня.
2	ефективності середній розмір витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика	грн/місяць	розбіжність виникла за рахунок непередбачуваного зростання тарифів на енергоносії.
3	якості питома вага відшкодованих пільгових послуг від нарахованих	відс.	розбіжність відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники продукту та якості залишилися без змін. У результаті непередбачуваного зростання тарифів на енергоносії, показник ефективності середній розмір витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика збільшився на 174,75 грн, і склав 1580,29 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг" спрямована на досягнення цілі у забезпеченні ефективної соціальної підтримки населення. Фінансування видатків за програмою здійснювалося в межах фактичної потреби. У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та, відповідно, введенням в Україні воєнного стану, обсяг касових видатків у 2022 році склав 72693,12 грн, що у 100% розмірі дало можливість відшкодувати витрати на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг, в межах норм споживання, лише за два місяці. Дебіторська заборгованість на початок та кінець року відсутні. Активні бойові дії та тимчасова окупація території Луганської області завадили виконанню бюджетної програми у повному обсязі. Враховуючи спрямованість даної програми на ефективну соціальну підтримку населення, вона є актуальною та необхідною для подальшої реалізації.


* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

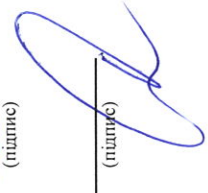
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник УСЗН




(підпис)

Наталія ВАСИЛЕНКО


(підпис)

Ольга ЯКАНІНА

Начальник відділу-головний бухгалтер УСЗН