

ЗАТВЕРЖЕНО  
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 2023 рік**

1. **0800000**  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  
**Управління соціального захисту населення Сєверодонецької міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області**  
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **24179564**  
(код за ЄДРПОУ)
2. **0810000**  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  
**Управління соціального захисту населення Сєверодонецької міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області**  
(найменування відповідального виконавця) **24179564**  
(код за ЄДРПОУ)
3. **0813035**  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **3035**  
(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1070**  
(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті**  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **1252600000**  
(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення права пільгового проїзду окремих категорій громадян залізничним транспортом

5. Мета бюджетної програми

Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом

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	Компенсація вартості проїзду залізничним транспортом приміського сполучення особам, які мають право на пільговий проїзд згідно чинного законодавства	74 196,00	0,00	74 196,00	0,00	0,00	0,00	-74 196,00	0,00	-74 196,00
2	Компенсація вартості проїзду на внутрішніх лініях залізничного транспорту в період з 1 жовтня по 15 травня особам, на яких поширюється чинність Закону України «Про основи соціальної захищеності осіб з інвалідністю в Україні»	133 860,00	0,00	133 860,00	0,00	0,00	0,00	-133 860,00	0,00	-133 860,00
<b>УСЬОГО</b>		<b>208 056,00</b>	<b>0,00</b>	<b>208 056,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-208 056,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-208 056,00</b>

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\*\*

№ з/п		Пояснення	
1		2	
1	Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю звернень окремих категорій громадян, які мають право на відшкодування виплат за пільговий проїзд на залізничному транспорті приміського сполучення через активні бойові дії та тимчасову окупацію території Луганської області, викликані військовою агресією Російської Федерації проти України.		
2	Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю звернень осіб, які мають право на відшкодування виплат за пільговий проїзд на внутрішніх лініях залізничного транспорту через активні бойові дії та тимчасову окупацію території Луганської області, викликані військовою агресією Російської Федерації проти України.		

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			Гривень
		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

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	продукту	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом приміського сполучення	осіб	звітність	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	-3 600,00	0,00	-3 600,00
2	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом внутрішнього сполучення	осіб	звітність	1 380,00	0,00	1 380,00	0,00	0,00	0,00	-1 380,00	0,00	-1 380,00



<p>3</p> <p>середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом приміського сполучення</p>	<p>грн</p> <p>розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю розрахунків перевізника на відшкодування вартості пільгового проїзду залізничним транспортом приміського сполучення.</p>
<p>4</p> <p>середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом внутрішнього сполучення</p>	<p>грн</p> <p>розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю розрахунків перевізника на відшкодування вартості пільгового проїзду внутрішніми лініями залізничного транспорту.</p>
<p>5</p> <p>питома вага відшкодованих компенсацій залізничним транспортом приміського сполучення до нарахованих</p>	<p>відс.</p> <p>розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю нарахувань компенсації вартості пільгового проїзду залізничним транспортом приміського сполучення.</p>
<p>6</p> <p>питома вага відшкодованих компенсацій залізничним транспортом внутрішнього сполучення до нарахованих</p>	<p>відс.</p> <p>розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю нарахувань компенсації вартості пільгового проїзду на внутрішніх лініях залізничного транспорту.</p>

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Всі результативні показники бюджетної програми затверджені в межах кошторисних призначень загального фонду. Суттєві розбіжності між плановими та звітними значеннями результативних показників вказують на невиконання бюджетної програми у розрізі показників продукту, ефективності та якості у зв'язку з відсутністю звернень окремих категорій громадян, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом приміського сполучення та на внутрішніх лініях через перебування їх в обмежених життєвих умовах, спричинених новим місцем проживання або міграцією.



10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"Бюджетна програма "Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті" спрямована на досягнення цілі щодо реалізації державної політики, спрямованої на забезпечення соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій громадян. Через військову агресію Російської Федерації проти України та, відповідно, введення в Україні воєнного стану, у зв'язку з відсутністю звершень окремих категорій громадян, які мають право на пільговий проїзд залізним транспортом приміського сполучення та на внутрішніх лініях, відшкодування виплат не здійснювалося. У 2023 році за встановленими бюджетними призначеннями для забезпечення відшкодування компенсаційних виплат складені і затвержені кошториси та плани асигнувань загального фонду бюджету. Дебіторська заборгованість на початок та кінець року відсутні. Активні бойові дії та тимчасова окупація території Луганської області завадили виконанню бюджетної програми.

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

\*\* Значачуться покращення щодо причин відходження обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значачуться покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**Начальник УСЗН**

**Начальник відділу - головний бухгалтер УСЗН**

**Наталія ВАСИЛЕНКО**

**Ольга ЯКАНІНА**

