

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 2023 рік

1.	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького 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 Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0813180 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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		1252600000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
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

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

6. Завдання бюджетної програми

№ 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			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	2												
1	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг	387 929,00	0,00	387 929,00	0,00	0,00	0,00	-387 929,00	0,00	-387 929,00	0,00	-387 929,00	0,00
	УСЬОГО	387 929,00	0,00	387 929,00	0,00	0,00	0,00	-387 929,00	0,00	-387 929,00	0,00	-387 929,00	0,00

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 можливості відшкодування витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг 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					
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	2												
	Усього			0,00			0,00			0,00			0,00

гривень

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	
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4										
	продукту												
1	кількість отримувачів пільг	осіб	звітність	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23,00	0,00	-23,00
	ефективності												
2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 405,54	0,00	-1 405,54

якості	Показники	Одиниця виміру	розрахунок	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
3	питома вага відшкодованих пільгових послуг від нарахованих	відс.	розрахунок	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00

9.2. 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	продукту	3	4							
1	кількість отримувачів пільг	осіб	розбіжність виникла у зв'язку зі зміною місяця проживання пільговиків або міграцією через активні бойові дії та тимчасову окупацію території Луганської області.							
2	середній розмір витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика	грн/місяць	розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю нарахувань пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг.							
3	питома вага відшкодованих пільгових послуг від нарахованих	відс.	розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю нарахувань пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг через активні бойові дії та тимчасову окупацію території Луганської області.							

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Всі результативні показники бюджетної програми затвержені 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 новим місцем проживання або міграцією пільговиків через активні бойові дії та тимчасову окупацію території Луганської області.

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 щодо забезпечення ефективної соціальної підтримки населення. Через військову агресію Російської Федерації проти України та, відповідно, введення в Україні воєнного стану, у зв'язку з новим місцем проживання або міграцією пільговиків, які мають право на пільги, відшкодування вилат не здійснювалося. У 2023 році за встановленими бюджетними призначеннями для забезпечення відшкодування вилат складені і затверджені кошториси та плани асигнувань загального фонду бюджету. Дебіторська та кредиторська заборгованості 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, затвержені у паспорті бюджетної програми

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

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

Начальник УСЗН

Наталія ВАСИЛЕНКО



Начальник відділу - головний бухгалтер УСЗН

Ольга ЯКАННА