

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0800000	Управління соціальної та ветеранської політики Березанської міської ради					42016510
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	0810000	Управління соціальної та ветеранської політики Березанської міської ради					42016510
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства			1051400000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)			(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати проїзду та пільг на безоплатне зубопротезування та лікувально - хірургічну підготовку зубів до зубопротезування пільгових категорій населення

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати проїзду, пільг на безоплатне зубопротезування та лікувально - хірургічну підготовку зубів до зубопротезування пільгових категорій населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати проїзду, пільг на безоплатне зубопротезування та лікувально - хірургічну підготовку зубів до зубопротезування пільгових категорій населення

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

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати проїзду	123000,00	0,00	123000,00	122145,87	0,00	122145,87	-854,13	0,00	-854,13
	Усього	123000,00	0,00	123000,00	122145,87	0,00	122145,87	-854,13	0,00	-854,13

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 обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку із зменшенням сум фактично нарахованих пільг в порівнянні з запланованими

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
1	Програма фінансування пільг з послуг зв'язку та інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян на 2023-2025 роки	3000,00	0,00	3000,00	2157,87	0,00	2157,87	-842,13	0,00	-842,13
2	Програма «Здоров'я» на 2024-2026 роки	120000,00	0,00	120000,00	119988,00	0,00	119988,00	-12,00	0,00	-12,00

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
	Затрат											
1	відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	грн.	кошторис	2900,00	0,00	2900,00	2157,87	0,00	2157,87	-742,13	0,00	-742,13
2	відшкодування витрат на безоплатне зубопротезування та лікувально - хірургічну підготовку зубів до зубопротезування пільгових категорій населення	грн.	кошторис	120000,00	0,00	120000,00	119988,00	0,00	119988,00	-12,00	0,00	-12,00
3	поштові видатки з доставки та виплати відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	грн.	кошторис	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Продукту											
4	кількість отримувачів компенсації витрат на безоплатний проїзд один раз на рік до	осіб	ЄІССС	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом											
5	кількість одержувачів пільгових послуг із безоплатного зубопротезування	осіб	список	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	середня вартість на безоплатний проїзд один раз на рік до будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	грн.	розрахунок	483,00	0,00	483,00	359,65	0,00	359,65	-123,35	0,00	-123,35
7	середня вартість витрат на безоплатне зубопротезування та лікувально - хірургічну підготовку зубів до зубопротезування на одну особу	грн.	розрахунок	3750,00	0,00	3750,00	3749,63	0,00	3749,63	-0,37	0,00	-0,37
8	середні витрати на поштові видатки на одного одержувача (місто)	грн.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
9	середні витрати на поштові видатки на одного одержувача (село)	грн.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	-3,00	0,00	-3,00
	Якості											
10	частка пільговиків, які використали право на безоплатний проїзд один раз на рік до будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	відс.	відсоток	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
11	питома вага відшкодованих витрат на безоплатне зубопротезування та лікувально - хірургічну підготовку зубів до зубопротезування до нарахованих	відс.	відсоток	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12	питома вага забезпечення витрат на поштові виплати	відс.	відсоток	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

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	2	3	4
	Затрат		
1	відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	грн.	Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку із зменшенням сум фактично нарахованих пільг в порівнянні з запланованими
2	відшкодування витрат на безоплатне зубопротезування та лікувально - хірургічну підготовку зубів до зубопротезування пільгових категорій населення	грн.	Заокруглення
3	поштові видатки з доставки та виплати відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	грн.	Виплата була здійснена через банківські установи
	Продукту		
4	кількість отримувачів компенсації витрат на безоплатний проїзд один раз на рік до будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	осіб	

1	2	3	4
5	кількість одержувачів пільгових послуг із безоплатного зубопротезування	осіб	
	Ефективності		
6	середня вартість на безоплатний проїзд один раз на рік до будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	грн.	Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку із зменшенням сум фактично нарахованих пільг в порівнянні з запланованими
7	середня вартість витрат на безоплатне зубопротезування та лікувально - хірургічну підготовку зубів до зубопротезування на одну особу	грн.	Заокруглення
8	середні витрати на поштові видатки на одного одержувача (місто)	грн.	Виплата була здійснена через банківські установи
9	середні витрати на поштові видатки на одного одержувача (село)	грн.	Виплата була здійснена через банківські установи
	Якості		
10	частка пільговиків, які використали право на безоплатний проїзд один раз на рік до будь - якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	відс.	
11	питома вага відшкодованих витрат на безоплатне зубопротезування та лікувально - хірургічну підготовку зубів до зубопротезування до нарахованих	відс.	
12	питома вага забезпечення витрат на поштові виплати	відс.	Виплата була здійснена через банківські установи

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв’язку із зменшенням сум фактично нарахованих пільг в порівнянні з запланованими та зменшенням витрат на оплату поштового збору

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми проводилось у відповідності до таких нормативно-правових документів: Бюджетний кодекс України; Конституція України; Закон України „Про Державний бюджет України на 2025 рік“ від 19.11.2024 № 4059-IX; Закон України „Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи“ від 28.02.1991 № 796-ХІІ (зі змінами); Положення про управління соціальною та ветеранської політики Березанської міської ради; Наказ Міністерства фінансів України від 14.01.2011 № 11 „Про бюджетну класифікацію“ (зі змінами); Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 „Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів“ (зі змінами); Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 „Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету“ (зі змінами); Наказ Міністерства фінансів України від 30.08.2021 року № 488 „Про затвердження Порядку обміну електронними документами між Міністерством фінансів України та учасниками бюджетного процесу на місцевому рівні“ (зі змінами); Наказ МФУ від 14.12.2001 № 574 „Про затвердження Інструкції про статус відповідальних виконавців бюджетних програм та особливості їх участі у бюджетному процесі“ (зі змінами); Нормативно-правові акти: Укази і розпорядження Президента України, Постанови і розпорядження КМУ, Накази МФУ та інших центральних органів державної виконавчої влади, Накази ДКСУ, Розпорядження міського голови, ВК БМР, рішення; Рішення сесії Березанської міської ради сімдесят третьої сесії восьмого скликання №257 від 26.10.2023 „Про затвердження Програми „ЗДОРОВ’Я“ на 2024-2026 роки“; Рішення дев’ясто восьмої сесії Березанської міської ради восьмого скликання від 24.12.2024 року №243 „Про бюджет Березанської міської територіальної громади на 2025 рік“; Рішення сто шістнадцятої сесії Березанської міської ради восьмого скликання №163 від 26.08.2025 "Про внесення змін до рішення п’ятдесят третьої сесії Березанської міської ради восьмого скликання від 26.01.2023 № 25"; Рішення сто двадцять другої позачергової сесії Березанської міської ради восьмого скликання № 235 від 11.12.2025 №243 „Про бюджет Березанської міської територіальної громади на 2025 рік“.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління

(підпис)	(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)
Наталія ПКАЛЮ	
(підпис)	(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)