

РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 РІК

1.	1500000	Міністерство у справах ветеранів України	(КПКВ ДБ)	(найменування головного розпорядника коштів)
2.	1501000	Апарат Міністерства у справах ветеранів України		(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	1501030	1030 Здійснення заходів з підтримки ветеранів, розвитку ветеранського руху, героїзації та вшанування пам'яті захисників України, взаємодія з громадськими об'єднаннями ветеранів, створення та утримання Національного військового меморіального кладовища	(КПКВ ДБ) (КФКВ)	(найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

- 1. Пам'ять та повага
- 2. Реінтеграція в суспільство

Мета бюджетної програми:

Підтримка ветеранів під час переходу від військової служби до цивільного життя, створення умов для формування та розвитку інституту громадських об'єднань ветеранів війни, героїзації ветеранів війни та вшанування їх пам'яті.

Завдання бюджетної програми:

- 1) Організація проведення заходів, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, відвідування військових поховань, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат.
- 2) Героїзація ветеранів війни, зокрема через їх залучення до утвердження української національної та громадянської ідентичності.
- 3) Вшанування пам'яті загиблих (померлих) захисників України.
- 4) Запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя.

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

(тис. грн)					
Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	82 897,6	24 259,5	13 355,4	-58 638,1	-10 904,1
у т. ч.: загальний фонд	82 897,6	23 992,8	13 088,7	-58 904,8	-10 904,1
спеціальний фонд	0,0	266,7	Мінветеранів 266,7	266,7	0,0



ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД
Сертифікат 26B2648ADB3032E104000000BC973000509BAC00
Підписувач Порхун Олександр Володимирович
Дійсний з 23.11.2022 10:15:55 по 23.11.2024 10:15:55



1. Фінансова підтримка громадських об'єднань ветеранів війни для виконання проектів за результатами конкурсу, всього	5 000,0	0,0	0,0	-5 000,0	0,0
у т. ч.: загальний фонд	5 000,0	0,0	0,0	-5 000,0	0,0
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Здійснення Мінветеранів заходів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вишуванням ветеранів війни, жертв нацистських переслідувань та політичних репресій, захистом незалежності, суверенітету та територіальної цілісності України, формуванням соборності та державності, проголошенням незалежності України, виконання проектів та заходів, зокрема щодо вивчення та розвитку ветеранського руху, відповідно до плану, затвердженого Мінветеранів на відповідний рік, всього	1 933,8	445,6	428,3	-1 488,2	-17,3
у т. ч.: загальний фонд	1 933,8	445,6	428,3	-1 488,2	-17,3
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Забезпечення реалізації державної політики у сфері героїзації ветеранів війни (проведення соціологічних досліджень для вивчення суспільної думки щодо сприйняття ветеранів війни; створення документальних фільмів; видання творів літератури, спрямованих на героїзацію ветеранів війни; підготовка та проведення інформаційних кампаній; організація та участь у заходах з популяризації ветеранського мистецтва), всього	8 330,0	1 524,7	544,7	-6 805,3	-980,0
у т. ч.: загальний фонд	8 330,0	1 524,7	544,7	-6 805,3	-980,0
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Залучення ветеранів війни до утвердження української національної та громадянської ідентичності (перепідготовка та перекваліфікація ветеранів війни для подальшого залучення до викладацької діяльності, а також до національно-патріотичного, військово-патріотичного виховання та реалізації проектів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності; проведення заходів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності), всього	2 200,0	88,8	88,8	-2 111,2	0,0
у т. ч.: загальний фонд	2 200,0	88,8	88,8	-2 111,2	0,0
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Забезпечення функціонування державної установи "Національне військове меморіальне кладовище" відповідно до затвердженого кошторису, всього	14 000,0	10 716,2	10 610,0	-3 283,8	-106,2
у т. ч.: загальний фонд	14 000,0	10 716,2	10 610,0	-3 283,8	-106,2
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Проектування Національного військового меморіального кладовища, всього	51 433,8	0,0	0,0	-51 433,8	0,0
у т. ч.: загальний фонд	51 433,8	0,0	0,0	-51 433,8	0,0
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

7. Реалізація експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області, всього	0,0	3 266,7	1 619,5	3 266,7	-1 647,2
у т. ч.: загальний фонд	0,0	3 000,0	1 352,8	3 000,0	-1 647,2
спеціальний фонд	0,0	266,7	266,7	266,7	0,0
8. Реалізація експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя, всього	0,0	8 217,5	64,1	8 217,5	-8 153,4
у т. ч.: загальний фонд	0,0	8 217,5	64,1	8 217,5	-8 153,4
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Напрямок 1. "Фінансова підтримка громадських об'єднань ветеранів війни для виконання проектів за результатами конкурсу"

Відхилення плану на кінець звітної періоду від плану на початок за загальним фондом у сумі 5 000,0 тис. грн обумовлене зміною видатків, передбачених Мінветеранів, у зв'язку з прийняттям:

- розпорядження КМУ від 17.10.2023 № 948-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", відповідно до якого були зменшені видатки за програмою 1501030 на суму 3 382,8 тис. грн;

- розпорядження КМУ від 22.12.2023 № 1170-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", відповідно до якого були зменшені видатки за програмою 1501030 на суму 99 742,0 тис. грн, у тому числі за даним напрямом на суму 1 617,2 тис. грн.

Відповідно до вимог пункту 5 Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті на фінансову підтримку громадських об'єднань ветеранів на виконання загальнодержавних програм (проектів, заходів), заходи з відвідування військових поховань і військових пам'ятників та з відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 14.02.2018 р. № 156 (зі змінами), у разі введення в Україні воєнного стану бюджетні кошти на фінансову підтримку громадських об'єднань ветеранів війни для виконання проектів за результатами конкурсу не спрямовуються. У 2023 році фінансова підтримка громадським об'єднанням ветеранів війни для виконання проектів за результатами конкурсу не надавалася, договори з громадськими об'єднаннями ветеранів війни не укладалися.

Відповідно до вищезазначених рішень Уряду видатки, передбачені за даним напрямом, були перерозподілені на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення (субвенції, КБК 151).

Напрямок 2. "Здійснення Мінветеранів заходів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, жертв нацистських переслідувань та політичних репресій, захистом незалежності, суверенітету та територіальної цілісності України, формуванням соборності та державності, проголошенням незалежності України, виконання проектів та заходів, зокрема щодо вивчення та розвитку ветеранського руху, відповідно до плану, затвердженого Мінветеранів на відповідний рік"

Відхилення плану на кінець звітної періоду від плану на початок року за загальним фондом у сумі 1 488,2 тис. грн обумовлене зміною видатків, передбачених Мінветеранів, у зв'язку з прийняттям розпорядження КМУ від 22.12.2023 № 1170-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", відповідно до якого були зменшені видатки за програмою 1501030 на суму 99 742,0 тис. грн, у тому числі за даним напрямом на суму 1 488,2 тис. грн. Видатки, передбачені за даним напрямом, були перерозподілені на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення (субвенції, КБК 151).

Зменшення видатків за зазначеним напрямом обумовлене економією коштів внаслідок проведення частини заходів в онлайн режимі, залучення до організації заходів органів місцевої влади та громадських організацій.

Відхилення факту від плану зі змінами становить 17,3 тис. грн і пояснюється:

- економією видатків на проживання учасників щорічного велопробігу ветеранів війни "Шануємо пам'ять захисників України" в сумі 16,8 тис. гривень;
- економією коштів у сумі 0,5 тис. грн за результатами укладених договорів на придбання квіткових продуктів під заходи.

Напряг 3. "Забезпечення реалізації державної політики у сфері героїзації ветеранів війни (проведення соціологічних досліджень для вивчення суспільної думки щодо сприйняття ветеранів війни; створення документальних фільмів; видання творів літератури, спрямованих на героїзацію ветеранів війни; підготовка та проведення інформаційних кампаній; організація та участь у заходах з популяризації ветеранського мистецтва)"

Відхилення плану на кінець звітної періоду від плану на початок року за загальним фондом у сумі 6 805,3 тис. грн обумовлене зміною видатків, передбачених Мінветеранів, у зв'язку з прийняттям розпорядження КМУ від 22.12.2023 № 1170-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", відповідно до якого були зменшені видатки за програмою 1501030 на суму 99 742,0 тис. грн, у тому числі за даним напрямом на суму 6 805,3 тис. грн. Видатки, передбачені за даним напрямом, були перерозподілені на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення (субвенції, КВК 151).

Зменшення видатків за зазначеним напрямом пояснюється економією коштів внаслідок зменшення кількості проведених заходів через безпекові заходи та залучення донорських коштів на їх проведення. Крім того, було прийнято рішення про передчасність та недоцільність використання коштів на виготовлення відеоінформаційної продукції, спрямованої на героїзацію ветеранів війни на тему "Україна. Ветерани. Майбутнє".

Відхилення факту від плану зі змінами становить 980,0 тис. грн і пояснюється економією коштів внаслідок не проведення запланованої на грудень 2023 року інформаційної кампанії, спрямованої на героїзацію образу ветеранів війни, у зв'язку з неможливістю укласти договір у визначені законодавством строки внаслідок відміни торгів через неподання жодної тендерної пропозиції.

Напряг 4. "Залучення ветеранів війни до утвердження української національної та громадянської ідентичності (перепідготовка та перекваліфікація ветеранів війни для подальшого залучення до викладацької діяльності, а також до національно патріотичного, військово-патріотичного виховання та реалізації проєктів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності; проведення заходів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності)"

Відхилення плану на кінець звітної періоду від плану на початок року за загальним фондом у сумі 2 111,2 тис. грн обумовлене зміною видатків, передбачених Мінветеранів, у зв'язку з прийняттям розпорядження КМУ від 22.12.2023 № 1170-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", відповідно до якого були зменшені видатки за програмою 1501030 на суму 99 742,0 тис. грн, у тому числі за даним напрямом на суму 2 111,2 тис. грн. Видатки, передбачені за даним напрямом, були перерозподілені на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення (субвенції, КВК 151).

Зменшення видатків за зазначеним напрямом пояснюється економією коштів через те, що значна кількість ветеранів війни бере участь у бойових діях, не маючи змоги відвідувати навчання, а також через скасування з тих же причин проведення Міжнародного заходу з нагоди Дня Захисників і Захисниць України.

Напряг 5. "Забезпечення функціонування державної установи "Національне військове меморіальне кладовище" відповідно до затвердженого кошторису"

Відхилення плану на кінець звітної періоду від плану на початок року за загальним фондом у сумі 3 283,8 тис. грн обумовлене зміною видатків, передбачених Мінветеранів, у зв'язку з прийняттям розпорядження КМУ від 22.12.2023 № 1170-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", відповідно до якого були зменшені видатки за програмою 1501030 на суму 99 742,0 тис. грн, у тому числі за даним напрямом на суму 3 283,8 тис. грн. Видатки, передбачені за даним напрямом, були перерозподілені на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення (субвенції, КВК 151).

Зменшення видатків за зазначеним напрямом пояснюється економією експлуатаційних та транспортних витрат, витрат на поточний ремонт приміщення, на оплату послуг зв'язку, комунальних послуг, витрат на оплату праці і нарахування на заробітну плату у зв'язку із наявністю вакантних посад в державній установі "Національне військове меморіальне кладовище".

Відхилення факту від плану зі змінами становить 106,2 тис. грн і пояснюється наступним:

КЕКВ 2120 - у зв'язку із застосуванням ставки ЄСВ 8,41 % під час нарахування заробітної плати працівникам, які мають статус осіб з інвалідністю;

КЕКВ 2210, 2240 - за результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів.

Напряг 6. "Проектування Національного військового меморіального кладовища"

Відхилення плану на кінець звітної періоду від плану на початок року за загальним фондом у сумі 51 433,8 тис. грн пояснюється наступним.

Дорученням Прем'єр-міністра України від 06.04.2023 року № 23375/29/1-22 визначено План-графік заходів щодо створення об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища на просп. Броварському у Дніпровському районі м. Києва".

На виконання п. 1 Плану-графіка державна установа "Національне військове меморіальне кладовище" відповідно до вимог ч. 2 ст. 123 Земельного Кодексу України як зацікавлена сторона звернулась до Київської міської ради (КМР) та Київської міської військової адміністрації (КМБА) з клопотанням про надання дозволу на розробку проектів землеустрою щодо відведення трьох земельних ділянок для подальшого відведення, поділу та зміни цільового призначення.

Після отримання рішення КМР від 20.04.2023 № 6287/6328 та розпорядження КМБА від 21.04.2023 № 212 стосовно надання дозволу на розробку проекту землеустрою щодо відведення земельних ділянок державна установа "Національне військове меморіальне кладовище" відповідно до вимог ст. 26, 29 Закону України "Про землеустрій" уклала 3 договори на розробку проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок у постійне користування для будівництва та експлуатації Національного військового меморіального кладовища на просп. Броварському у Дніпровському районі м. Києва з ТОВ "Деметра Плюс".

Разом з тим, відповідно до пункту "г" ч. 1 ст. 150 Земельного Кодексу України дані землі відносяться до особливо цінних земель.

Також, ч. 2 ст. 150 Земельного Кодексу України визначено, що припинення права постійного користування земельними ділянками особливо цінних земель, визначених у пункті "г" частини першої цієї статті, з підстави добровільної відмови від користування ними або шляхом їх вилучення здійснюється за погодженням з Верховною Радою України.

Для врегулювання даного питання, після отримання державною установою "Національне військове меморіальне кладовище" згоди щодо добровільної відмови від користування земельними ділянками діючим користувачем, суб'єктом законодавчої ініціативи в Верховній Раді України було зареєстровано законопроект № 9240 від 26.04.2023 та включено його до порядку денного за № 3056-IX від 02.05.2023.

Законопроект № 3056-IX був прийнятий Верховною Радою України 02.05.2023 та 08.05.2023 направлений на підпис Президенту України. Однак, Президентом України законопроект не підписаний.

З метою спрощення проектування Національного військового меморіального кладовища, врегулювання механізму відведення земельних ділянок для зазначених потреб, що в свою чергу дозволить прискорити здійснення належних заходів з поховання та вшанування пам'яті Захисників і Захисниць України, Кабінетом Міністрів України було прийнято постанову КМУ від 19.08.2023 № 870 "Про реалізацію експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища", якою затверджено Порядок реалізації експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області, а також внесено зміну до пункту 4 Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті для створення та утримання Національного військового меморіального кладовища, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 4 лютого 2023 р. № 94.

Напрямок 7. "Реалізація експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області"

За загальним фондом:

Відхилення плану на кінець звітної періоду від плану на початок року за загальним фондом у сумі 3 000,0 тис. грн пояснюється наступним.

У зв'язку з прийняттям Урядом постанови від 19.08.2023 № 870 "Про реалізацію експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища", якою внесено зміну до пункту 4 Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті для створення та утримання Національного військового меморіального кладовища, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 4 лютого 2023 р. № 94, наказом Міністерства у справах ветеранів України від 04.10.2023 № 246 внесено зміни до паспорта бюджетної програми 1501030 на 2023 рік, якими передбачено новий напрям використання бюджетних коштів "Реалізація експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області" з обсягом видатків 51 133,9 тис. грн.

Розпорядженням КМУ від 22.12.2023 № 1170-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", були зменшені видатки за програмою 1501030 на суму 99 742,0 тис. грн, у тому числі за даним напрямом на суму 48 133,9 тис. грн. Видатки, передбачені за даним напрямом, були перерозподілені на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення (субвенції, КВК 151).

Зменшення видатків за зазначеним напрямом спричинене тим, що на виконання постанови Кабінету Міністрів України від 19.08.2023 № 870 було забезпечено проведення процедури торгів та заключено договір від 15.09.2023 № 025-2023 на проектні роботи стадії ЕП (ескізний проект) по об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища за адресою: Київська область, Фастівський район в межах Гатненської територіальної громади" (далі - Договір), також забезпечено отримання згідно норм чинного законодавства вихідних даних та технічних умов необхідних для виконання вищевказаних проектних робіт. Термін виконання робіт по Договору до 23.11.2023, термін дії договору до 31.12.2023. Згідно завдання на проектування об'єкта будівництва "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища за адресою: Київська область, Фастівський район в межах Гатненської територіальної громади", що є Додатком № 1 до Договору, визначено стадійність проектування по вказаному об'єкту, а саме: Проект підготовчих робіт, Ескізний проект ЕП (схвалення), Проект (П) (затвердження), робоча документація (Р). З метою пришвидшення початку поховань під час проектування НВМК

на стадії ЕП будівництво буде розбито на кілька черг та пускових комплексів. Після схвалення замовником стадії (ЕП) наступним кроком в проектуванні об'єкта стане оголошення згідно норм чинного законодавства процедури тендерної закупівлі на стадію Проект (П) (затвердження), очікувану вартість якої можливо буде визначити після отримання позитивного експертного звіту у встановленому законодавством порядку та схвалення замовником проектної документації стадії ЕП. Враховуючи об'єм проектування першої черги стадії П, термін виконання проектних робіт потребуватиме щонайменше 30 календарних днів.

Відхилення факту від плану зі змінами за загальним фондом становить 1 647,2 тис. грн і пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворилися в державній установі "Національне військове меморіальне кладовище" за КЕКВ 3122 у сумі 1 647,2 тис. грн, які заплановано було використати на здійснення підготовчих робіт по об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища за адресою: Київська область, Фастівський район в межах Гатненської територіальної громади", проект яких було розроблено в кінці 2023 року. Закон України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо забезпечення будівництва та експлуатації Національного військового меморіального кладовища" набув чинності лише 04.01.2024 року, що унеможливило організувати процес передачі земельної ділянки у 2023 році, що в свою чергу відтермінувало можливість заключення договору з підрядною організацією у встановленому законодавством порядку на виконання підготовчих робіт.

За спеціальним фондом:
Відхилення плану на кінець звітної періоду від плану на початок за спеціальним фондом у сумі 266,7 тис. грн пояснюється внесенням змін до кошторису державної установи "Національне військове меморіальне кладовище" за бюджетною програмою 1501030 відповідно до пункту 49 Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.02 № 228.

Напрям 8. "Реалізація експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя"

Відхилення плану на кінець звітної періоду від плану на початок року за загальним фондом у сумі 8 217,5 тис. грн пояснюється наступним.
У зв'язку з прийняттям Урядом постанови від 10.10.2023 № 1074 "Деякі питання реалізації експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя", наказом Міністерства у справах ветеранів України від 04.10.2023 № 246 внесено зміни до паспорта бюджетної програми 1501030 на 2023 рік, якими передбачено новий напрям використання бюджетних коштів "Реалізація експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя" з обсягом видатків 44 220,0 тис. грн.

Розпорядженням КМУ від 22.12.2023 № 170-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", були зменшені видатки за програмою 1501030 на суму 99 742,0 тис. грн, у тому числі за даним напрямом на суму 36 002,5 тис. грн. Видатки, передбачені за даним напрямом, були перерозподілені на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення (субвенції, КВК 151).

Зменшення видатків за зазначеним напрямом пояснюється тим, що у повному обсязі в усіх етапах реалізації експериментального проекту із запровадження інституту помічника ветерана візьмуть участь лише 4 області (Вінницька, Дніпропетровська, Миколаївська, Львівська), замість 10 регіонів.

Відхилення факту від плану зі змінами становить 8 153,4 тис. грн і пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань, які заплановано було спрямувати на відшкодування вартості послуг з підтримки переходу від військової служби до цивільного життя ветеранів, наданих помічниками ветерана відповідно до Порядку реалізації експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 19.06.2023 № 652.

За інформацією обласних та Київської міської державних адміністрацій всі етапи реалізації експериментального проекту пройшли лише 3 області, укладені договори з 3 сервісними офісами у справах ветеранів. В рамках укладених договорів послуги надавалися менше місяця, а також в деяких територіальних громадах фінансування послуг, наданих помічниками ветерана, здійснювалось за рахунок коштів місцевих бюджетів, і як наслідок, кошти використані не в повному обсязі.

5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

(тис. грн)

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

2111	7 383,5	0,0	6 440,0	0,0	6 440,0	0,0	-943,5	0,0	0,0	0,0
2120	1 624,3	0,0	1 346,5	0,0	1 246,9	0,0	-277,8	0,0	-99,6	0,0
2210	1 488,6	0,0	1 488,6	0,0	1 482,6	0,0	0,0	0,0	-6,0	0,0
2240	2 977,1	0,0	1 441,1	0,0	1 440,5	0,0	-1 536,0	0,0	-0,6	0,0
2271	410,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-410,4	0,0	0,0	0,0
2272	21,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-21,3	0,0	0,0	0,0
2273	94,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-94,8	0,0	0,0	0,0
2282	12 463,8	0,0	10 276,6	0,0	1 125,9	0,0	-2 187,2	0,0	-9 150,7	0,0
2610	5 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-5 000,0	0,0	0,0	0,0
3122	51 433,8	0,0	3 000,0	266,7	1 352,8	266,7	-48 433,8	266,7	-1 647,2	0,0
Всього	82 897,6	0,0	23 992,8	266,7	13 088,7	266,7	-58 904,8	266,7	-10 904,1	0,0

Кількість змін до плану 4, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 4

Пояснення щодо відхилень:

Протягом 2023 року було внесено 4 зміни до плану, в тому числі 3 - за загальним фондом та 1 - за спеціальним фондом.

Зміни до плану за загальним фондом внесені на підставі:

- постанови Кабінету Міністрів України від 10.10.2023 № 1074 "Деякі питання реалізації експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя" (збільшено видатки за КЕКВ 2282 на 44 220,0 тис. грн);

- розпорядження Кабінету Міністрів України від 17.10.2023 № 948-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб" (зменшено видатки за КЕКВ 2610 на 3 382,8 тис. грн);

- розпорядження Кабінету Міністрів України від 22.12.2023 № 1170-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб" (зменшено видатки на суму 99 742,0 тис. грн, з них за КЕКВ 2110 - на 943,5 тис. грн, КЕКВ 2120 - на 277,8 тис. грн, КЕКВ 2240 - на 1 536,0 тис. грн, КЕКВ 2271 - на 410,4 тис. грн, КЕКВ 2272 - на 21,3 тис. грн, КЕКВ 2273 - на 94,8 тис. грн, КЕКВ 2282 - на 46 407,2 тис. грн, КЕКВ 2610 - на 1 617,2 тис. грн, КЕКВ 3122 - на 48 433,8 тис. грн).

Відхилення плану зі змінами від плану за спеціальним фондом у сумі 266,7 тис. грн пояснюється внесеними змінами до кошторису державної установи "Національне військове меморіальне кладовище" за бюджетною програмою 1501030 відповідно до пункту 49 Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.02 № 228, внаслідок безоплатної передачі благодійною організацією "Благодійний фонд "КІЇВСЬКА ФОРТЕЦЯ" майнових авторських прав на топографічний план в масштабі 1:500 на територію зелених насаджень за адресою: Київська область, Фастівський р-н, на північ від с. Мархалівка згідно договору від 15.09.2023 № 026-2023.

Відхилення факту від плану зі змінами за загальним фондом у сумі 10 904,1 тис. грн пояснюється:

- КЕКВ 2120 - економією видатків у зв'язку із застосуванням ставки ЄСВ 8,41 % під час нарахування заробітної плати працівникам, які мають статус осіб з інвалідністю;

- КЕКВ 2210, 2240 - економією видатків за результатами проведених тендерних процедур та укладених договорів;

- КЕКВ 2282 - залишками невикористаних бюджетних асигнувань, які заплановано було спрямувати на відшкодування вартості послуг з підтримки переходу від військової служби до цивільного життя ветеранів, наданих помічниками ветерана відповідно до Порядку реалізації експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 19.06.2023 № 652; економією коштів внаслідок непроведення запланованої на грудень 2023 року інформаційної кампанії, спрямованої на героїзацію образу ветеранів війни, у зв'язку з неможливістю укласти договір у визначені законодавством строки внаслідок відміни торгів через неподання жодної тендерної пропозиції; економією видатків на проживання учасників щорічного велопробігу ветеранів війни "Шануємо пам'ять захисників України";

- КЕКВ 3122 - залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворились в державній установі "Національне військове меморіальне кладовище", які заплановано було використати на здійснення підготовчих робіт по об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища за адресою: Київська область, Фастівський район

в межах Гатненської територіальної громади", проект яких було розроблено в кінці 2023 року. Закон України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо забезпечення будівництва та експлуатації Національного військового меморіального кладовища" набув чинності лише 04.01.2024 року, що унеможливило організувати процес передачі земельної ділянки у 2023 році, що в свою чергу відтермінувало можливість заключення договору з підрядною організацією у встановленому законодавством порядку на виконання підготовчих робіт.

6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного року	на кінець звітного року		на початок звітного року	на кінець звітного року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою						

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
1. Фінансова підтримка громадських об'єднань ветеранів війни для виконання проектів за результатами конкурсу					
1. Кількість громадських об'єднань ветеранів війни, які отримують фінансову підтримку за результатами конкурсу (од.)	7,0		0,0	-7,0	0,0
2. Кількість виконаних громадськими об'єднаннями ветеранів війни проектів за результатами конкурсу (од.)	7,0		0,0	-7,0	0,0
3. Кількість осіб, які взяли участь у реалізації громадськими об'єднаннями ветеранів війни проектів (осіб)	2 900,0		0,0	-2 900,0	0,0
4. Середні витрати на проект, проведений громадськими об'єднаннями ветеранів за результатами конкурсу (тис. грн.)	714,3		0,0	-714,3	0,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Відхилення плану зі змінами від плану обумовлене зменшенням видатків, передбачених Мінветеранів за програмою 1501030, у зв'язку з прийняттям розпоряджень					

від 17.10.2023 № 948-р та від 22.12.2023 № 1170-р .

Відповідно до вимог пункту 5 Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті на фінансову підтримку громадських об'єднань ветеранів на виконання загальнодержавних програм (проектів, заходів), заходи з відвідування військових поховань і військових пам'ятників та з відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 14.02.2018 р. № 156 (зі змінами), у разі введення в Україні воєнного стану бюджетні кошти на фінансову підтримку громадських об'єднань ветеранів війни для виконання проектів за результатами конкурсу не спрямовувалися.

2. Здійснення Мінветеранів заходів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, жертв нацистських переслідувань та політичних репресій, захистом незалежності, суверенітету та територіальної цілісності України, формуванням соборності та державності, проголошенням незалежності України, виконання проектів та заходів, зокрема щодо вивчення та розвитку ветеранського руху, відповідно до плану, затвердженого Мінветеранів на відповідний рік

1. Кількість проведених ветеранських форумів (од.)	7,0	1,0	1,0	-6,0	0,0
2. Кількість заходів Мінветеранів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, заходів щодо розвитку ветеранського руху (од.)	22,0	15,0	15,0	-7,0	0,0
3. Кількість учасників заходів Мінветеранів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, заходів щодо розвитку ветеранського руху (осіб)	3 570,0	1 665,0	1 665,0	-1 905,0	0,0
4. Середні витрати на захід Мінветеранів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, та захід щодо розвитку ветеранського руху (тис. грн)	73,4	26,7	25,5	-46,7	-1,2
5. Середні витрати на проведення форуму (тис. грн)	45,6	45,4	45,4	-0,2	0,0
6. Збільшення кількості учасників заходів Мінветеранів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, заходів щодо розвитку ветеранського руху в порівнянні з попереднім роком (осіб)	570,0	131,0	-1 335,0	-439,0	-1 466,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Відхилення плану зі змінами від плану обумовлене зменшенням видатків, передбачених Мінветеранів за програмою 1501030, у зв'язку з прийняттям розпорядження КМУ від 22.12.2023 № 1170-р .

Відхилення факту від плану зі змінами пояснюється:

Показник 4. Відхилення показника пояснюється економією видатків на проживання учасників щорічного велопробігу ветеранів війни "Шануємо пам'ять захисників України".

Показник 6. Зменшення показника відбулося через те, що заплановані на 2023 рік 22 заходи з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, заходів щодо розвитку ветеранського руху проведено не в повному обсязі, що призвело до загального зменшення кількості учасників цих заходів.

3. Забезпечення реалізації державної політики у сфері героїзації ветеранів війни (проведення соціологічних досліджень для вивчення суспільної думки щодо сприйняття ветеранів війни; створення документальних фільмів; видання творів літератури, спрямованих на героїзацію ветеранів війни; підготовка та проведення інформаційних кампаній; організація та участь у заходах з популяризації ветеранського мистецтва)

1. Кількість проведених соціологічних досліджень існуючого образу ветерана	2,0	1,0	1,0	-1,0	0,0
--	-----	-----	-----	------	-----

війни (од.)					
2. Загальна вартість створення документального фільму (тис. грн)	2 000,0	0,0	0,0	-2 000,0	0,0
3. Кількість проведених заходів з популяризації ветеранського мистецтва (од.)	5,0	2,0	2,0	-3,0	0,0
4. Кількість створених документальних фільмів (од.)	1,0	0,0	0,0	-1,0	0,0
5. Кількість проведених інформаційних кампаній (од.)	5,0	0,0	0,0	-5,0	0,0
6. Середні витрати на проведення заходу з популяризації ветеранського мистецтва (тис. грн)	230,0	93,1	93,1	-136,9	0,0
7. Середні витрати на проведення інформаційної кампанії (тис. грн)	520,0	0,0	0,0	-520,0	0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Відхилення плану зі змінами від плану обумовлене зменшенням видатків, передбачених Мінветеранів за програмою 1501030, у зв'язку з прийняттям розпорядження КМУ від 22.12.2023 № 1170-р .

Зменшення видатків за зазначеним напрямом пояснюється економією коштів внаслідок зменшення кількості проведених заходів через безпекові заходи та залучення донорських коштів на їх проведення. Крім того, було прийнято рішення про передчасність та недоцільність використання коштів на виготовлення відеоінформаційної продукції, спрямованої на героїзацію ветеранів війни на тему "Україна. Ветерани. Майбутнє".

4. Залучення ветеранів війни до утвердження української національної та громадянської ідентичності (перепідготовка та перекваліфікація ветеранів війни для подальшого залучення до викладацької діяльності, а також до національно-патріотичного, військово-патріотичного виховання та реалізації проєктів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності; проведення заходів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності)

1. Кількість заходів, спрямованих на перепідготовку та перекваліфікацію ветеранів (од.)	15,0	2,0	2,0	-13,0	0,0
2. Кількість ветеранів, які пройшли перепідготовку та перекваліфікацію (осіб)	375,0	48,0	48,0	-327,0	0,0
3. Кількість заходів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності (од.)	1,0	1,0	0,0	0,0	-1,0
4. Частка ветеранів війни, які пройшли перепідготовку та перекваліфікацію для подальшого залучення до викладацької діяльності, а також до національно-патріотичного, військово-патріотичного виховання та реалізації проєктів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності, у загальній кількості ветеранів війни, які звернулися із бажанням щодо перепідготовки/ перекваліфікації (відс.)	90,0	12,0	12,0	-78,0	0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Відхилення плану зі змінами від плану обумовлене зменшенням видатків, передбачених Мінветеранів за програмою 1501030, у зв'язку з прийняттям розпорядження КМУ від 22.12.2023 № 1170-р .

Відхилення факту від плану зі змінами пояснюється:

Показник 3. Зменшення показника пояснюється тим, що запланований Міжнародний захід з нагоди Дня захисників і захисниць України не проведено у зв'язку із тим, що значна кількість ветеранів війни бере участь у бойових діях, не маючи змогу взяти участь у заході.

5. Забезпечення функціонування державної установи "Національне військове меморіальне кладовище" відповідно до затвердженого кошторису

1 Кількість штатних одиниць в державній установі "Національне військове меморіальне кладовище" (од.)	20,0	20,0	17,0	0,0	-3,0
--	------	------	------	-----	------

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Показник 1. Фактична кількість штатних одиниць в державній установі "Національне військове меморіальне кладовище" була на 3 од. менше затвердженої штатної, що пояснюється наявністю вакантних посад.					
6. Проектування Національного військового меморіального кладовища					
1. Розроблення проектно-кошторисної документації об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища" (тис. грн)	51 433,8		0,0	-51 433,8	0,0
2. Створення проектно-кошторисної документації об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища" (од.)	1,0		0,0	-1,0	0,0
3. Рівень розроблення проектно-кошторисної документації об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища" (відс.)	100,0		0,0	-100,0	0,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Відхилення плану зі змінами від плану обумовлене прийняттям постанови КМУ від 19.08.2023 № 870 "Про реалізацію експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища", якою затверджено Порядок реалізації експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області, а також внесено зміну до пункту 4 Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті для створення та утримання Національного військового меморіального кладовища, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 4 лютого 2023 р. № 94.					
7. Реалізація експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області					
1. Вартість проектно-кошторисної документації проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області (тис. грн)		51 133,9	174 239,9	51 133,9	123 106,0
2. Кількість розробленої проектно-кошторисної документації будівництва Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області (од.)		1,0	0,0	1,0	-1,0
3. Рівень готовності проектно-кошторисної документації будівництва Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області (відс.)		20,0	20,0	20,0	0,0
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					
Відхилення плану на кінець звітного періоду від плану на початок року за загальним фондом пояснюється наступним:					
Враховуючи те, що на момент затвердження паспорта бюджетної програми 1501030 на 2023 рік невизначеним залишалось питання земельної ділянки під Національне військове меморіальне кладовище (НВМК), спрогнозувати вартість його проектування було практично неможливо, оскільки вона залежить напряду від об'ємів проектування та інших факторів (було затверджено 51 133,9 тис. грн з використанням показників об'єкта-аналога проектування). Прийняття Кабінетом Міністрів України постанови від 19.08.2023 № 870 "Про реалізацію експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища" надало фактичну можливість здійснювати проектні роботи по Об'єкту. Об'єми подальших стадій проектування обумовлені затвердженням на державному рівні земельної ділянки під НВМК загальною площею 264 га. Відтак, замовником будівництва було забезпечено початок тристадійного проектування по об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища за адресою:					

Київська область, Фастівський район в межах Гатненської територіальної громади". У 2023 році були завершені роботи з проектування Стадії Ескіз та проходження його державної експертизи - позитивний Експертний звіт від 04.12.2023 № 00-0492/01-23/ЦБ, виданий ДП "Укрдержбудекспертиза". Згідно схваленої кошторисної частини Ескізного проекту загальна залишкова вартість проектування та експертизи по Об'єкту становитиме – 172 620,4 тис. грн (без врахування вартості витраченої на ескізний проект – 1 352,8 тис. грн). Крім того, до загальної вартості зазначених робіт було віднесено фактичні видатки у розмірі 266,7 тис. грн за кодом 25020100 "Благодійні внески, гранти та дарунки", які обумовлені безоплатною передачею благодійною організацією "Благодійний фонд "КИЇВСЬКА ФОРТЕЦЯ" майнових авторських прав на топографічний план в масштабі 1:500 на територію зелених насаджень за адресою: Київська область, Фастівський р-н, на північ від с. Мархалівка згідно договору від 15.09.2023 № 026-2023.

8. Реалізація експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя

1. Кількість помічників ветерана, які взяли участь у реалізації експериментального проекту (осіб)		198,0	30,0	198,0	-168,0
2. Граничний обсяг вартості відшкодування послуг, наданих одним помічником ветерана протягом місяця (тис. грн)		26,8	16,0	26,8	-10,8
3. Кількість сервісних офісів, з якими укладено договори про надання послуг помічниками ветеранів (од.)		24,0	3,0	24,0	-21,0
4. Кількість ветеранів, яким надано послуги з підтримки переходу від військової служби до цивільного життя протягом дії експериментального проекту (осіб)		19 800,0	248,0	19 800,0	-19 552,0
5. Кількість послуг, наданих помічниками ветерана в рамках реалізації експериментального проекту (од.)		103 026,0	925,0	103 026,0	-102 101,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

У зв'язку з прийняттям Урядом постанови від 10.10.2023 № 1074 "Деякі питання реалізації експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя", наказом Міністерства у справах ветеранів України від 04.10.2023 № 246 внесено зміни до паспорта бюджетної програми 1501030 на 2023 рік, якими передбачено новий напрям використання бюджетних коштів "Реалізація експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя".

Відхилення факту від плану зі змінами пояснюється:

Показник 1. За інформацією обласних та Київської міської державних адміністрацій участь в експериментальному проєкті взяли 30 осіб, які працевлаштовані у сервісні офіси, з них 7 осіб - на посаду фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб.

Показник 2. Відхилення показника пояснюється тим, що відшкодування вартості послуг з підтримки переходу від військової служби до цивільного життя ветеранів, наданих помічниками ветерана, здійснювалось по факту наданих послуг протягом відповідного періоду. За оперативною інформацією обласних військових адміністрацій помічники ветерана надавали послуги менше місяця на підставі укладених договорів.

Показник 3. За інформацією обласних та Київської міської державної адміністрації тільки з 3 сервісними офісами укладено договори, які відповідали вимогам постанови Кабінету Міністрів України від 19.06.2023 № 652 "Про реалізацію експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя" та наказу Міністерства у справах ветеранів України від 23.11.2023 № 300 "Про затвердження Порядку визначення обсягу, умов, вартості, показників надання послуги з підтримки переходу ветеранів від військової служби до цивільного життя, критеріїв її оцінки та якості" (zareestrovano в Міністерстві юстиції України 29 листопада 2023 р. за № 2059/41115). Водночас, в рамках реалізації проєкту утворено 47 сервісних офісів у справах ветеранів (покладено функції на існуючі комунальні установи (заклади)).

Показник 4. За інформацією обласних та Київської міської державних адміністрацій в рамках експериментального проекту кількість ветеранів, яким надано послуги, становить 1 710 осіб, з них 248 ветеранів, яким послуги надавались в рамках укладених договорів, 1 462 ветерана - за рахунок коштів місцевих бюджетів. У зв'язку з тим, що проект мав експериментальний характер, невелика кількість ветеранів отримали інформацію про послуги, які надавались помічниками ветерана в громадах.

Показник 5. За інформацією обласних та Київської міської державних адміністрацій в рамках експериментального проекту загальна кількість послуг, наданих помічниками ветерана, становила 7 285, з них 925 послуг - відповідно до укладених договорів, 6 360 послуг - за рахунок коштів місцевих бюджетів. В рамках укладених договорів послуги надавались помічниками ветерана менше місяця.

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2022 рік (факт за рік, що передувє звітному)			2023 рік (факт за звітний рік)			Відхилення (+/-)		
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Здійснення Мінветеранів заходів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, жертв нацистських переслідувань та політичних репресій, захистом незалежності, суверенітету та територіальної цілісності України, формуванням соборності та державності, проголошенням незалежності України, виконання проектів та заходів, зокрема щодо вивчення та розвитку ветеранського руху, відповідно до плану, затвердженого Мінветеранів на відповідний рік									
1. Кількість проведених ветеранських форумів (од.)	0,0	0,0		1,0	1,0		1,0		
2. Проведення V Міжнародного ветеранського та волонтерського форуму "Там, де ми – там Україна" і всеукраїнського фестивалю "Пульс гідності" (од.)	1,0	1,0		0,0			-1,0		
3. Кількість заходів Мінветеранів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, заходів щодо розвитку ветеранського руху (од.)	0,0	0,0		15,0	15,0		15,0		
4. Кількість заходів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, проведених міністерством (од.)	15,0	15,0		0,0			-15,0		

5. Кількість учасників заходів Мінветеранів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, заходів щодо розвитку ветеранського руху (осіб)	0,0	0,0		1 665,0	1 665,0		1 665,0		
6. Кількість учасників заходів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, проведених міністерством (осіб)	3 000,0	3 000,0		0,0			-3 000,0		
7. Середні витрати на проведення форуму (тис. грн)	0,0	0,0		45,4	45,4		45,4		
8. Середні витрати на проведення V Міжнародного ветеранського та волонтерського форуму "Там, де ми - там Україна" і всеукраїнського фестивалю "Пульс гідності" (тис. грн)	10,9	10,9		0,0			-10,9		
9. Середні витрати на захід Мінветеранів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, та захід щодо розвитку ветеранського руху (тис. грн)	0,0	0,0		25,5	25,5		25,5		
10. Середні витрати на один захід з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, проведених міністерством (тис. грн)	9,5	9,5		0,0			-9,5		
11. Збільшення кількості учасників заходів Мінветеранів з відвідування військових поховань і військових пам'ятників, відзначення святкових, пам'ятних та історичних дат, пов'язаних із вшануванням ветеранів війни, заходів щодо розвитку ветеранського руху в порівнянні з попереднім роком (осіб)	0,0	0,0		-1 335,0	-1 335,0		-1 335,0		

12. Цільова аудиторія, яка охоплена V Міжнародним ветеранським та волонтерським форумом "Там, де ми - там Україна" і всеукраїнського фестивалю "Пульс гідності" Цільова аудиторія за підтримки міністерства (осіб)	300,0	300,0		0,0			-300,0		
--	-------	-------	--	-----	--	--	--------	--	--

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Мінвeterанів протягом 2023 року провело 15 заходів із залученням 1 665 осіб.

У серпні 2023 року проведено VI Міжнародний ветеранський форум "Україна. Захисники. Майбутнє" за участю Президента України, Голови Верховної Ради України, Прем'єр - міністра України, міністра оборони України, Головнокомандувача Збройних сил України, громадських активістів, ветеранів війни, в якому взяли участь 350 осіб з дотриманням всіх вимог безпеки.

2. Забезпечення реалізації державної політики у сфері героїзації ветеранів війни (проведення соціологічних досліджень для вивчення суспільної думки щодо сприйняття ветеранів війни; створення документальних фільмів; видання творів літератури, спрямованих на героїзацію ветеранів війни; підготовка та проведення інформаційних кампаній; організація та участь у заходах з популяризації ветеранського мистецтва)

1. Кількість проведених соціологічних досліджень існуючого образу ветерана війни (од.)	0,0	0,0		1,0	1,0		1,0		
2. Кількість проведених заходів з популяризації ветеранського мистецтва (од.)	0,0	0,0		2,0	2,0		2,0		
3. Середні витрати на проведення заходу з популяризації ветеранського мистецтва (тис. грн)	0,0	0,0		93,1	93,1		93,1		
4. Загальна вартість створення документального фільму (тис. грн)	0,0	0,0		0,0	0,0		0,0		
5. Кількість створених документальних фільмів (од.)	0,0	0,0		0,0	0,0		0,0		
6. Середні витрати на проведення інформаційної кампанії (тис. грн)	0,0	0,0		0,0	0,0		0,0		
7. Кількість проведених інформаційних кампаній (од.)	0,0	0,0		0,0	0,0		0,0		

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Зазначений напрям використання бюджетних коштів було включено в програму 1501030 в 2023 році.

3. Залучення ветеранів війни до утвердження української національної та громадянської ідентичності (перепідготовка та перекваліфікація ветеранів війни для подальшого залучення до викладацької діяльності, а також до національно-патріотичного, військово-патріотичного виховання та реалізації проектів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності; проведення заходів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності)

1. Кількість заходів, спрямованих на перепідготовку та перекваліфікацію ветеранів (од.)	0,0	0,0		2,0	2,0		2,0		
---	-----	-----	--	-----	-----	--	-----	--	--

2. Кількість ветеранів, які пройшли перепідготовку та перекваліфікацію (осіб)	0,0	0,0		48,0	48,0		48,0		
3 Кількість заходів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності (од.)	0,0	0,0		0,0	0,0		0,0		
4. Частка ветеранів війни, які пройшли перепідготовку та перекваліфікацію для подальшого залучення до викладацької діяльності, а також до національно-патріотичного, військово-патріотичного виховання та реалізації проектів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності, у загальній кількості ветеранів війни, які звернулися із бажанням щодо перепідготовки/перекваліфікації (відс.)	0,0	0,0		12,0	12,0		12,0		
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
Зазначений напрям використання бюджетних коштів було включено в програму 1501030 в 2023 році.									
4. Забезпечення функціонування державної установи "Національне військове меморіальне кладовище" відповідно до затвердженого кошторису									
1. Кількість штатних одиниць в державній установі "Національне військове меморіальне кладовище" (од.)	0,0			17,0	17,0		17,0		
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
Зазначений напрям використання бюджетних коштів було включено в програму 1501030 в 2023 році									
5. Реалізація експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області									
1. Вартість проектно-кошторисної документації проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області (тис. грн)	0,0	0,0		174 239,9	173 973,2		266,7	174 239,9	
2. Кількість розробленої проектно-кошторисної документації будівництва Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області (од.)	0,0	0,0		0,0	0,0			0,0	

3. Рівень готовності проектно-кошторисної документації будівництва Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області (відс.)	0,0	0,0		20,0	20,0		20,0		
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
Зазначений напрям використання бюджетних коштів було включено в програму 1501030 в 2023 році									
6. Реалізація експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя									
1. Кількість помічників ветерана, які взяли участь у реалізації експериментального проекту (осіб)	0,0	0,0		30,0	30,0		30,0		
2. Граничний обсяг вартості відшкодування послуг, наданих одним помічником ветерана протягом місяця (тис. грн)	0,0	0,0		16,0	16,0		16,0		
3. Кількість сервісних офісів, з якими укладено договори про надання послуг помічниками ветеранів (од.)	0,0	0,0		3,0	3,0		3,0		
4. Кількість ветеранів, яким надано послуги з підтримки переходу від військової служби до цивільного життя протягом дії експериментального проекту (осіб)	0,0	0,0		248,0	248,0		248,0		
5. Кількість послуг, наданих помічниками ветерана в рамках реалізації експериментального проекту (од.)	0,0	0,0		925,0	925,0		925,0		
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
Зазначений напрям використання бюджетних коштів було включено в програму 1501030 в 2023 році.									
7. Фінансова підтримка громадських об'єднань ветеранів війни для виконання проектів за результатами конкурсу									
1. Кількість громадських об'єднань ветеранів війни, які отримують фінансову підтримку за результатами конкурсу (од.)	0,0	0,0		0,0			0,0		
2. Кількість виконаних громадськими об'єднаннями ветеранів війни проектів за результатами конкурсу (од.)	0,0	0,0		0,0			0,0		

3. Кількість осіб, які взяли участь у реалізації громадськими об'єднаннями ветеранів війни проєктів (осіб)	0,0	0,0			0,0			0,0		
4. Середні витрати на проєкт, проведений громадськими об'єднаннями ветеранів за результатами конкурсу (тис. грн)	0,0	0,0			0,0			0,0		
5. Збільшення кількості виконаних (реалізованих) громадськими об'єднаннями ветеранів війни загальнодержавних програм (проєктів, заходів) у порівнянні з попереднім роком (од.)	-2,0	-2,0			0,0			2,0		

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Відповідно до пункту 5 Порядку (Постанова КМУ від 14 лютого 2018 р. № 156 (зі змінами)) у разі введення в Україні воєнного стану бюджетні кошти на фінансову підтримку громадських об'єднань ветеранів війни для виконання проєктів за результатами конкурсу не спрямовуються.

8. Проектування Національного військового меморіального кладовища

1. Рівень розроблення проектно-кошторисної документації об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища" (відс.)	0,0				0,0			0,0		
2. Розроблення проектно-кошторисної документації об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища" (тис. грн)	0,0				0,0			0,0		
3. Створення проектно-кошторисної документації об'єкту: "Нове будівництво Національного військового меморіального кладовища" (од.)	0,0				0,0			0,0		

Пояснення щодо динаміки результативних показників

На підставі постанови КМУ від 19.08.2023 № 870 "Про реалізацію експериментального проєкту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища" кошти за зазначеним напрямом не спрямовувались.

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

Зміни в структурі напрямів використання бюджетних коштів пояснюються проведеною оптимізацією структури бюджетної програми 1501030 в 2023 році шляхом включення напрямів "Забезпечення реалізації державної політики у сфері героїзації ветеранів війни (проведення соціологічних досліджень для вивчення суспільної думки щодо сприйняття ветеранів війни; створення документальних фільмів; видання творів літератури, спрямованих на героїзацію ветеранів війни; підготовка та проведення інформаційних кампаній; організація та участь у заходах з популяризації ветеранського мистецтва)" та "Залучення ветеранів війни до утвердження української національної та громадянської ідентичності (перепідготовка та перекваліфікація ветеранів війни для подальшого залучення до викладацької діяльності, а також до національно патріотичного, військово-патріотичного виховання та реалізації проєктів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності; проведення заходів у сфері утвердження української національної та громадянської ідентичності)", які у 2022 році виконувались за програмою 1501090.

Наказом Міністерства у справах ветеранів України від 14.10.2022 № 181 на підставі постанови Кабінету Міністрів України від 04.10.2022 № 1115 утворено державну установу "Національне військове меморіальне кладовище" у сфері управління Мінветеранів. Постановою Кабінету Міністрів України від 04.02.2023 № 94 затверджено Порядок використання коштів, передбачених у державному бюджеті для створення та утримання Національного військового меморіального кладовища.

Напрям "Реалізація експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя" затверджений паспортом бюджетної програми 1501030 на 2023 рік відповідно до постанови КМУ від 19.06.2023 № 652 "Про реалізацію експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя".

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

N з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4
1	Контрольні заходи щодо ефективності виконання показників бюджетної програми у звітному періоді не здійснювались.		

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

За підсумками 2023 року в умовах продовження строку дії воєнного стану в Україні, в межах затверджених бюджетних призначень (зі змінами) основну мету, завдання та результативні показники в цілому виконано.

За бюджетною програмою 1501030 "Здійснення заходів з підтримки ветеранів, розвитку ветеранського руху, героїзації та вшанування пам'яті захисників України, взаємодія з громадськими об'єднаннями ветеранів, створення та утримання Національного військового меморіального кладовища" Законом України "Про Державний бюджет України на 2023 рік" затверджено бюджетні призначення в сумі 82 897,6 тис. гривень.

Протягом 2023 року до паспорта бюджетної програми вносилися зміни на підставі:

- постанови Кабінету Міністрів України від 10.10.2023 № 1074 "Деякі питання реалізації експериментального проекту щодо запровадження інституту помічника ветерана в системі переходу від військової служби до цивільного життя", якою було здійснено в межах загального обсягу бюджетних призначень, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік у загальному фонді державного бюджету, перерозподіл видатків споживання шляхом зменшення їх обсягу за програмою 1501040 на суму 44 220,0 тис. гривень та збільшення їх обсягу за програмою 1501030 на зазначену суму;

- розпорядження Кабінету Міністрів України від 17.10.2023 № 948-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", яким було здійснено в межах загального обсягу бюджетних призначень, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік у загальному фонді державного бюджету, перерозподіл видатків шляхом зменшення обсягу видатків споживання за програмою 1501030 на 3 382,8 тис. гривень та збільшення обсягу видатків розвитку за бюджетною програмою 1511070 на зазначену суму;

- розпорядження Кабінету Міністрів України від 22.12.2023 № 1170-р "Про перерозподіл деяких видатків державного бюджету, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік, та розподіл у 2023 році субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для деяких категорій осіб", яким було здійснено в межах загального обсягу бюджетних призначень, передбачених Міністерству у справах ветеранів на 2023 рік у загальному фонді державного бюджету, перерозподіл видатків шляхом зменшення обсягу видатків за програмою 1501030 на 99 742,0 тис. гривень та спрямування їх на житлові програми (субвенції KBK 151).

Так, станом на кінець 2023 року бюджетні призначення затверджено в сумі 23 992,8 тис. гривень. При цьому касові видатки становлять 13 355,4 тис. грн: за загальним фондом – 13 088,7 тис. грн, за спеціальним фондом - 266,7 тис. гривень.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	На 2024 рік Міністерству було запропоновано оптимізацію структури бюджетної програми 1501030 шляхом виокремлення напрямів "Забезпечення функціонування державної установи "Національне військове меморіальне кладовище" відповідно до затвердженого кошторису" та "Реалізація експериментального проекту щодо проектування Національного військового меморіального кладовища на території Гатненської сільської територіальної громади Фастівського району Київської області" з програми 1501030 та включення цих напрямів до нової бюджетної програми 1501110.	В Законі України "Про Державний бюджет України на 2024 рік" пропозиція Міністерства врахована.
2	Підвищення ефективності планування потреби у бюджетних коштах за бюджетною програмою.	Здійснення постійного моніторингу змін законодавства, що впливають на виконання бюджетної програми. Враховання результатів оцінки ефективності бюджетної програми за минулі роки при складанні розрахунків за бюджетною програмою на наступний бюджетний період з метою підвищення ефективності використання коштів та зменшення потреби у перерозподілі затверджених бюджетних призначень.

В. о. Міністра у справах ветеранів України

(підпис)

Олександр ПОРХУН

(ім'я та прізвище)