

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0100000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	(найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)	04397359	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	(найменування відповідального виконавця)	04397359	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми			(код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
№ з/п	Ціль державної політики				
1	Створення та регулювання соціально-економічних умов життя суспільства з метою підвищення добробуту членів суспільства, усунення негативних наслідків функціонування ринкових процесів, забезпечення соціальної справедливості та соціально-політичної стабільності у країні				

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання	
1	Забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги (крім осіб, що обслуговуються соціальними службами)	

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги (крім осіб, що обслуговуються соціальними службами)	2130961,00	0,00	2130961,00	1929653,44	0,00	1929653,44	-201307,56	0,00	-201307,56
2	Погашення кредиторської заборгованості компенсації за надання соціальних послуг	368991,00	0,00	368991,00	368991,00	0,00	368991,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	2499952,00	0,00	2499952,00	2298644,44	0,00	2298644,44	-201307,56	0,00	-201307,56

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 між затвердженими та касовими видатками в сумі 136630,18 грн пояснюється наявністю кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2026 року, решта 64677,38 грн економія бюджетних коштів.
2	Відхилення між затвердженими та касовими видатками відсутні

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Програма соціального захисту населення Краснокутської селищної територіальної громади на 2025-2027 роки	2499952,00	0,00	2499952,00	2298644,44	0,00	2298644,44	-201307,56	0,00	-201307,56	0,00	-201307,56

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Заграт													
1	Обсяг витрат на компенсацію особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі	грн.	кошторис	2130961,00	0,00	2130961,00	1929653,44	0,00	1929653,44	-201307,56	0,00	-201307,56		
2	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	звіт ф7	368991,00	0,00	368991,00	368991,00	0,00	368991,00	0,00	0,00	0,00		
	Продукту													
3	Кількість фізичних осіб, які отримують компенсацію за надання соціальних послуг на непрофесійній основі	осіб	дані відомостей на виплату компенсації	101,00	0,00	101,00	92,00	0,00	92,00	-9,00	0,00	-9,00		
4	Кількість осіб (громадян похилого віку, осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, хворих, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги), яким фізичні особи надають соціальні послуги	осіб	розрахунковий показник	101,00	0,00	101,00	92,00	0,00	92,00	-9,00	0,00	-9,00		
	Ефективності													
5	Середній розмір компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі	грн.	розрахунковий показник	1758,22	0,00	1758,22	1747,87	0,00	1747,87	-10,35	0,00	-10,35		
	Якості													
6	Динаміка кількості фізичних осіб, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі, порівняно з попереднім роком	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	85,20	0,00	85,20	-14,80	0,00	-14,80		
7	Рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		

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

№ з/п	Пояснення	Одиниця виміру
1	2	3

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Затрат			
1	Обсяг витрат на компенсацію особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі	грн.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками в сумі 136630,18 грн пояснюється наявністю кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2026 року, решта 64677,38 грн економія бюджетних коштів.
2	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутні
3	Продукту		
	Кількість фізичних осіб, які отримують компенсацію за надання соціальних послуг на непрофесійній основі	осіб	розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла за рахунок того, що за призначенням компенсації за надання соціальних послуг звернулося на 9 осіб менше ніж було передбачено
4	Кількість осіб (громадян похилого віку, осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, хворих, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги), яким фізичні особи надають соціальні послуги	осіб	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюється тим, що призначено допомогу на 9 осіб менше ніж передбачалося відповідно кількості осіб, яким призначено виплату компенсації зменшилась на 9 осіб
Ефективності			
5	Середній розмір компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі	грн.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникла в зв'язку з тим, що фактичний середній розмір компенсації на 10,35 грн менший ніж було передбачено плановими показниками.
Якості			
6	Динаміка кількості фізичних осіб, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі, порівняно з попереднім роком	відс.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюється тим, що в минулому році призначено компенсацію на 16 осіб більше ніж у звітному році
7	Рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками затрат пояснюється наявністю кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року в сумі 136630,18 грн та економією бюджетних коштів в сумі 64677,38 грн.

Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками продукту виникла за рахунок того, що за призначенням компенсації за надання соціальних послуг звернулося на 7 осіб більше ніж було передбачено. Призначено допомогу на 9 осіб менше ніж передбачалося, відповідно кількість осіб, яким призначено виплату компенсації зменшилась на 9 осіб, в зв'язку з тим, що на призначення компенсації впливає розмір доходу заявника.

Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками ефективності виникла в зв'язку з тим, що для обчислення суми компенсації впливає розмір доходу заявника

Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками якості пояснюється тим, що в порівнянні з минулим роком призначено виплату на 16 осіб менше ніж в минулому році.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми забезпечено надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги. Протягом звітного періоду касові видатки за даним напрямком використання бюджетних коштів склали 1929653,44 грн, що на 201307,56 грн менше запланованих видатків. Станом на 01.01.2026 року через відсутність коштів складася кредиторська заборгованість в сумі 136630,18 грн. В результаті виконання бюджетної програми досягнуто її цілі, мети. Програма є актуальною і необхідною.

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

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

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

Краснокутський селищний голова

Начальник відділу, головний бухгалтер

Ірина КАРАБУТ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ШВЕД

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)