

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04397359 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області (найменування відповідального виконавця)	04397359 (код за ЄДРПОУ)
3.	0113242 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3242 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1090 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2054100000 (код бюджету)

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

№ 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

Проведення заходів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання грошової допомоги
2	Проведення інших регіональних заходів, спрямованих на соціальний захист і соціальне забезпечення

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»

гривень

№ з/п	Напрямок використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Забезпечення надання одноразової грошової допомоги	3496010,00	0,00	3496010,00	3287999,00	0,00	3287999,00	-208011,00	0,00	-208011,00			
2	Забезпечення надання матеріальної допомоги на установку пам'ятників воїнам, які загинули в боротьбі за незалежність України.	144778,00	0,00	144778,00	137720,00	0,00	137720,00	-7058,00	0,00	-7058,00			
5	Забезпечення надання матеріальної допомоги на установку пам'ятників воїнам, які загинули в боротьбі за незалежність України.	1500000,00	0,00	1500000,00	570000,00	0,00	570000,00	-930000,00	0,00	-930000,00			
8	Забезпечення соціального захисту сімей загиблих/померлих військовослужбовців, які виконували обов'язки по захисту держави у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України з 24 лютого 2022 року (надання матеріальної допомоги для проходження опалювального сезону 2024-2025 року)	1070000,00	0,00	1070000,00	0,00	0,00	0,00	-1070000,00	0,00	-1070000,00			
9	Забезпечення соціального захисту осіб, які призвані за мобілізацією (забезпечення здійснення заходів з національної безпеки і оборони України, відсічі і стримування збройної агресії російської федерації проти України) (надання матеріальної допомоги на придбання спорядження та технічних засобів)	5880000,00	0,00	5880000,00	4800000,00	0,00	4800000,00	-1080000,00	0,00	-1080000,00			

17	Кількість осіб, які були звільнені з полону	осіб	облікові дані Богодухівського РТЦК	33,00	0,00	4,00	33,00	4,00	0,00	4,00	-29,00	0,00	-29,00
18	Кількість осіб, яким заплановано санаторно-курортне лікування	осіб	облікові дані	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00	-10,00
19	Кількість продуктивних наборів	од.	розрахункові дані	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	-150,00	0,00	-150,00
	Ефективності												
20	середній розмір одноразової грошової допомоги	грн.	розрахунковий показник. Порядок використання коштів для надання адресної матеріальної допомоги	6992,02	0,00	4944,36	6992,02	4944,36	0,00	4944,36	-2047,66	0,00	-2047,66
21	середні витрати на придбання санаторно-курортних путівок	грн.	розрахунковий показник. Порядок використання коштів для надання адресної матеріальної допомоги	11136,77	0,00	11476,67	11136,77	11476,67	0,00	11476,67	339,90	0,00	339,90
22	Середні витрати однієї матеріальної допомоги на устанovu пам'ятників загиблим воїнам	грн.	розрахунковий показник. Порядок використання коштів для надання адресної матеріальної допомоги	30000,00	0,00	30000,00	30000,00	30000,00	0,00	30000,00	0,00	0,00	0,00
23	Середні витрати на 1 сім'ю загиблих/померлих військовослужбовців	грн.	розрахунковий показник. Порядок використання коштів для надання адресної матеріальної допомоги	10000,00	0,00	0,00	10000,00	0,00	0,00	0,00	-10000,00	0,00	-10000,00
24	Середні витрати на 1 особу, яка була призвана за мобілізацією	грн.	розрахунковий показник. Порядок використання коштів для надання адресної матеріальної допомоги	30000,00	0,00	30000,00	30000,00	30000,00	0,00	30000,00	0,00	0,00	0,00
25	Середні витрати на 1 особу, яка була звільнена з полону	грн.	розрахунковий показник. Порядок використання коштів для надання адресної матеріальної допомоги	30000,00	0,00	30000,00	30000,00	30000,00	0,00	30000,00	0,00	0,00	0,00
26	Середні витрати на 1 особу	грн.	розрахунковий показник	11000,00	0,00	0,00	11000,00	0,00	0,00	0,00	-11000,00	0,00	-11000,00
27	Середні витрати на 1 продуктовий набір	грн.	розрахунковий показник	2000,00	0,00	0,00	2000,00	0,00	0,00	0,00	-2000,00	0,00	-2000,00
	Якості												
28	Питома вага кількості призначених допомог до кількості звернень за призначенням допомоги	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
29	Питома вага кількості людей, охоплених іншими регіональними заходами, спрямованими на соціальний захист і соціальне забезпечення	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
30	Питома вага кількості наданих допомог до кількості звернень	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
31	Рівень забезпеченості соціального захисту сімей загиблих/померлих військовослужбовців (надання матеріальної допомоги для проходження оплачуваного сезону 2024-2025 років)	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

14	Кількість виплат матеріальної допомоги на устанovu пам'ятників загиблим воїнам	од.	Відхилення між затвердженнями та фактичними результативними показниками у сумі 120000,00 грн виникли у зв'язку з кредиторською заборгованістю, що склалася станом на 01.01.2026 року, решта 810000,00 грн економія бюджетних коштів.
15	Кількість сімей загиблих/померлих військовослужбовців	од.	Відхилення між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюються відсутністю видатків на надання матеріальної допомоги для проходження опалювального сезону
16	Кількість осіб, які призначені за мобілізацією	осіб	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками у сумі 630000,00 грн виникли у зв'язку з кредиторською заборгованістю, що склалася станом на 01.01.2026 року, решта 450000,00 грн економія бюджетних коштів за рахунок виплати меншої кількості матеріальної допомоги ніж було передбачено.
17	Кількість осіб, які були звільнені з полону	осіб	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникли за рахунок меншої кількості осіб, які були звільнені з полону ніж планувалося
18	Кількість осіб, яким заплачено санаторно-курортне лікування	осіб	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюється тим, що видатки на санаторно-курортне лікування осіб, які отримали інвалідність внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання під час захисту Батьківщини не проводилися через відсутність заявок
19	Кількість продуктових наборів	од.	Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюється відсутністю видатків на придбання продуктових наборів для сімей загиблих та зниклих безвісти військовослужбовців.
20	Ефективності		
21	середній розмір одноразової грошової допомоги	грн.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з тим, що матеріальна допомога на лікування надавалася у різних розмірах відповідно до захворюваності та доходу отримувачів допомоги.
22	середні витрати на придбання санаторно-курортних путівок	грн.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку зі збільшенням фактичної вартості путівок на санаторно-курортне лікування ніж було передбачено
23	Середні витрати однієї матеріальної допомоги на устанovu пам'ятників загиблим воїнам	грн.	Розбіжності відсутні
24	Середні витрати на 1 сім'ю загиблих/померлих військовослужбовців	грн.	Відхилення між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюються відсутністю видатків на надання матеріальної допомоги для проходження опалювального сезону
25	Середні витрати на 1 особу, яка була призначена за мобілізацією	грн.	Розбіжності відсутні
26	Середні витрати на 1 особу, яка була звільнена з полону	грн.	Розбіжності відсутні
27	Середні витрати на 1 особу	грн.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюються тим, що видатки на санаторно-курортне лікування осіб, які отримали інвалідність внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання під час захисту Батьківщини не проводилися через відсутність заявок
28	Середні витрати на 1 продуктовий набір	грн.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюються відсутністю видатків на придбання продуктових наборів для сімей загиблих та зниклих безвісти військовослужбовців.
29	Якості		
30	Питома вага кількості призначених допомог до кількості звернень за призначенням допомоги	відс.	Розбіжності відсутні
31	Питома вага кількості людей, охоплених іншими регіональними заходами, спрямованими на соціальний захист і соціальне забезпечення	відс.	Розбіжності відсутні
32	Питома вага кількості наданих допомог до кількості звернень	відс.	Розбіжності відсутні
33	Рівень забезпеченості соціального захисту сімей загиблих/померлих військовослужбовців (надання матеріальної допомоги для проходження опалювального сезону 2024-2025 років)	відс.	Відхилення між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюються відсутністю видатків на надання матеріальної допомоги для проходження опалювального сезону
34	Рівень забезпеченості осіб, які призначені за мобілізацією	відс.	Розбіжності відсутні
35	Рівень забезпеченості надання матеріальної допомоги особам, які були звільнені з полону	відс.	Розбіжності відсутні
36	Рівень забезпеченості санаторно-курортного лікування особам, які отримали інвалідність внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання під час захисту Батьківщини	відс.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюються тим, що видатки на санаторно-курортне лікування осіб, які отримали інвалідність внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання під час захисту Батьківщини не проводилися через відсутність заявок
37	Рівень забезпеченості продуктовими наборами	відс.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками пояснюються відсутністю видатків на придбання продуктових наборів для сімей загиблих та зниклих безвісти військовослужбовців.
38	Рівень погашення кредиторської заборгованості минулих років	відс.	Розбіжності відсутні
39	Рівень погашення кредиторської заборгованості для оплати послуг з обслуговування автомобільним транспортом (доставка гуманітарної допомоги іншим категоріям населення, які зареєстровані на території Краснопутської СІТ)	відс.	Розбіжності відсутні
40	Рівень погашення кредиторської заборгованості для придбання продуктів харчування для сімей загиблих та зниклих безвісти військовослужбовців	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками за напрямом використання бюджетних коштів "Забезпечення надання одноразової грошової допомоги" у сумі 146000,00 грн виникли у зв'язку з кредиторською заборгованістю, що склалася станом на 01.01.2026 року, решта 62011,00 грн економія бюджетних коштів за рахунок виплати меншої кількості матеріальної допомоги ніж було передбачено.

Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками за напрямом використання бюджетних коштів: "Проведення інших регіональних заходів, спрямованих на соціальний захист і соціальне забезпечення" пояснюються тим, що за одержанням путівок звернулася менша кількість осіб ніж було заплановано.

Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками за напрямом використання бюджетних коштів: "Забезпечення надання матеріальної допомоги на установку пам'ятників воїнам, які загинули в боротьбі за незалежність України.", "Забезпечення соціального захисту осіб, які призвані за мобілізацією (забезпечення здійснення заходів з національної безпеки і оборони України, відсічі і стримування збройної агресії російської федерації проти України) (надання матеріальної допомоги на придбання спорядження та технічних засобів)" виникли за рахунок наявності кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року та меншою кількістю звернень за отриманням відповідних допомог

Розбіжність між затвердженнями та фактичними результативними показниками за напрямом використання бюджетних коштів: "Забезпечення соціального захисту осіб, які були звільнені з полону, стосовно яких встановлено факт позбавлення особистої свободи внаслідок збройної агресії проти України (надання одноразової матеріальної допомоги)" виникли в результаті звернення меншої кількості осіб ніж планувалося.

Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками за напрямом використання бюджетних коштів: "Організація санаторно-курортного лікування осіб, які отримали інвалідність внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання під час захисту Батьківщини", "Забезпечення соціального захисту сімей загинилих/померлих військовослужбовців, які виконували обов'язки по захисту держави у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України з 24 лютого 2022 року (надання матеріальної допомоги для проходження опаловального сезону 2024-2025 років)";

"Забезпечення соціального захисту сімей загинилих та зниклих безвісти військовослужбовців, які виконували обов'язки по захисту держави у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України з 24 лютого 2022 року(придбання продуктових наборів)" пояснюються тим, що видатки не проводилися за відсутністю надходження відповідних заяв на отримання допомог.

Відхилення по спеціальному фонду пояснюються отриманням благодійної допомоги у вигляді новорічних подарунків та новорічних наборів в кількості 2007 од на суму 581178,12 грн. Від Департаменту соціального захисту населення Харківської ДА було отримано зарядну станцію на суму 67854,93 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми було досягнуто цілі у створенні та регулюванні соціально-економічних умов життя суспільства з метою підвищення добробуту членів суспільства. Видатки по загальному фонду затверджені в паспорті бюджетної програми 15002778,00 грн, касові видатки 10427707 грн. Через відсутність бюджетних коштів існує кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року у сумі 1196000 грн. Кредиторську заборгованість, яка існувала на 01.01.2025 року у сумі 1511990 грн сплачено в повному обсязі. Бюджетна програма є актуальною і необхідною, про що свідчать результативні показники виконання бюджетної програми.

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

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

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

Краснокутський селищний голова

Ірина КАРАБУТ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу, головний бухгалтер

Наталія ШВЕД

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)