

Завержено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 01 листопада 2022 року
№ 359)

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0200000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Виконавчий комітет Калуської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04054300 (код за ЄДРПОУ)
2.	0210000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Виконавчий комітет Калуської міської ради (найменування відповідального виконавця)	04054300 (код за ЄДРПОУ)
3.	0212010 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0731 (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0953100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення якості та ефективності надання медичної допомоги, збереження здоров'я населення, зростання тривалості життя та зниження рівня захворюваності, інвалідності та смертності

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	0212010. Забезпечення населення якісним медичним обслуговуванням

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)					Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Усього	36 164 003,00	4	36 164 003,00	5	35 817 165,93	7	35 817 165,93	8	35 817 165,93	9	-346 837,07	10	11	-346 837,07
1	Забезпечення оплати за використані енергоносії (ЦРП)	30 017 780,00		30 017 780,00		29 886 125,93		29 886 125,93		29 886 125,93		-131 654,07			-131 654,07
2	Забезпечення оплати за використані енергоносії (Міська лікарня)	6 146 223,00		6 146 223,00		5 931 040,00		5 931 040,00		5 931 040,00		-215 183,00			-215 183,00

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

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)					Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Ординиця виміру	Джерело інформації		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення	
			загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	заграт											
1.1	Обсяг витрат на оплату теплостачання	грн.	кошторис	12 948 000	12 948 000	12 920 746,42	12 948 000	12 920 746,42	12 920 746,42	-27 253,58		-27 253,58
1.2	Обсяг видатків на оплату теплостачання	грн.	кошторис	3 324 133	3 324 133	3 316 694	3 324 133	3 316 694	3 316 694	-7 439		-7 439

1.3	Обсяг видатків на оплату водопостачання та водовідведення	грн.	кошторис	263 650	261 441	261 441	-2 209	-2 209	-2 209
1.4	Обсяг витрат на оплату водопостачання та водовідведення побутових відходів	грн.	кошторис	3 079 890	3 077 465,97	3 077 465,97	-2 424,03	-2 424,03	-2 424,03
1.5	Обсяг витрат на оплату інших енергоносіїв (випачка рідких побутових відходів)	грн.	кошторис	76 660	52 991,4	52 991,4	-23 668,6	-23 668,6	-23 668,6
1.6	Обсяг видатків на оплату електроенергії	грн.	кошторис	2 130 658,68	1 973 281	1 973 281	-157 377,68	-157 377,68	-157 377,68
1.7	Обсяг видатків на оплату природного газу	грн.	кошторис	96 910	95 671	95 671	-1 239	-1 239	-1 239
1.8	Обсяг витрат на оплату інших енергоносіїв (вивіз сміття)	грн.	кошторис	425 000	440 569,95	440 569,95	15 569,95	15 569,95	15 569,95
1.9	Обсяг витрат на оплату реактивної електроенергії	грн.	кошторис	59 900	34 712,9	34 712,9	-25 187,1	-25 187,1	-25 187,1
1.10	Обсяг видатків на оплату інших енергоносіїв(вивіз сміття)	грн.	кошторис	58 000	57 465	57 465	-535	-535	-535
1.11	Обсяг видатків на оплату інших енергоносіїв (дизпаливо для генераторів)	грн.	кошторис	204 580	203 610	203 610	-970	-970	-970
1.12	Обсяг витрат на оплату електропостачання	грн.	кошторис	13 428 330	13 359 639,29	13 359 639,29	-68 690,71	-68 690,71	-68 690,71
1.13	Обсяг видатків на оплату енергосервісу	грн.	кошторис	68 291,32	68 278	68 278	-13	-13	-13
2	продукту								
2.1	Обсяг споживання теплопостачання	Гкал	ліміти споживання	792	753,14	753,14	-38,86	-38,86	-38,86
2.2	Обсяг споживання реактивної енергії	кВтгод	ліміти споживання	239 600	210 657	210 657	-28 943	-28 943	-28 943
2.3	Обсяг споживання електроенергії	кВтгод	ліміти споживання	1 217 564	1 337 843	1 337 843	120 279	120 279	120 279
2.4	Обсяг споживання водопостачання та водовідведення	куб.м.	ліміти споживання	4 252	4 252	4 252	-790	-790	-790
2.5	Обсяг споживання теплопостачання	Гкал	ліміти споживання	3 484,17	2 993,67	2 993,67	-490,5	-490,5	-490,5
2.6	Обсяг споживання електроенергії	кВтгод	ліміти споживання	170 453	193 840	193 840	23 387	23 387	23 387
2.7	Обсяг споживання водопостачання та водовідведення	куб.м.	ліміти споживання	48 700	40 752,11	40 752,11	-7 947,89	-7 947,89	-7 947,89
2.8	Обсяг споживання природного газу	куб.м.	ліміти споживання	5 160	4 874	4 874	-286	-286	-286
2.9	Обсяг споживання інших енергоносіїв(вивіз сміття)	куб.м.	ліміти споживання	193	261,3	261,3	68,3	68,3	68,3
2.10	Обсяг споживання інших енергоносіїв(вивіз сміття)	куб.м.	ліміти споживання	1 850	2 002,31	2 002,31	152,31	152,31	152,31
2.11	Обсяг споживання інших енергоносіїв (випачка рідких побутових відходів)	послуга	ліміти споживання	12	12	12			
2.12	Обсяг споживання інших енергоносіїв(дизпаливо для генераторів)	літр	ліміти споживання	3 410	4 000	4 000	590	590	590
3	ефективності								
3.1	Середня вартість теплопостачання	грн.	розрахункові дані	4 200	4 403,82	4 403,82	203,82	203,82	203,82
3.2	Середня вартість інших енергоносіїв (випачка побутових відходів)	грн.	розрахункові дані	6 388,33	4 415,95	4 415,95	-1 972,38	-1 972,38	-1 972,38
3.3	Середня вартість інших енергоносіїв (вивіз сміття)	грн.	розрахункові дані	229,73	220,03	220,03	-9,7	-9,7	-9,7
3.4	Середня вартість водопостачання та водовідведення	грн.	розрахункові дані	62,01	75,52	75,52	13,51	13,51	13,51
3.5	Середня вартість електроенергії	грн.	розрахункові дані	12,5	10,18	10,18	-2,32	-2,32	-2,32
3.6	Середня вартість водопостачання та водовідведення	грн.	розрахункові дані	63,24	75,52	75,52	12,28	12,28	12,28
3.7	Середня вартість теплопостачання	грн.	розрахункові дані	3 716,24	4 316,02	4 316,02	599,78	599,78	599,78
3.8	Середня вартість природного газу	грн.	розрахункові дані	18,78	19,63	19,63	0,85	0,85	0,85
3.9	Середня вартість інших енергоносіїв (вивіз сміття)	грн.	розрахункові дані	300	219,91	219,91	-80,09	-80,09	-80,09
3.10	Середня вартість електроенергії	грн.	розрахункові дані	11,03	9,99	9,99	-1,04	-1,04	-1,04
3.11	Середня вартість реактивної енергії	грн.	розрахункові дані	0,25	0,17	0,17	-0,08	-0,08	-0,08
3.12	Середня вартість інших енергоносіїв (дизпаливо для генераторів)	грн.	розрахункові дані	60	50,9	50,9	-9,1	-9,1	-9,1
3.13	Середня вартість енергосервісу	грн.	розрахункові дані	10,04	10,04	10,04			
4	якості								
4.1	Відсоток забезпеченості видатками на дизпаливо для генераторів	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.2	Відсоток забезпеченості видатками на реактивну енергію	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.3	Відсоток забезпеченості видатками на теплопостачання	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.4	Відсоток забезпеченості видатками на теплопостачання і водовідведення	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.5	Відсоток забезпеченості видатками на воду і водовідведення	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.6	Відсоток забезпеченості видатками на електроенергію	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.7	Відсоток забезпеченості видатками на електроенергію	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.8	Відсоток забезпеченості видатками на природний газ	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.9	Відсоток забезпеченості видатками на випачку рідких побутових відходів	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.10	Відсоток забезпеченості видатками на випачку рідких побутових відходів	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.11	Відсоток забезпеченості видатками на випачку рідких побутових відходів	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.12	Відсоток забезпеченості видатками на енергосервіс	відс.	розрахунок	100	100	100			
4.13	Відсоток забезпеченості видатками на енергосервіс	відс.	розрахунок	100	100	100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
1.1	Обсяг витрат на оплату теплопостачання	грн.	Зменшення за рахунок зменшення обсягів споживання
1.2	Обсяг видатків на оплату теплопостачання	грн.	Зменшення за рахунок зменшення обсягів споживання

1.3	Обсяг видатків на оплату водопостачання та водовідведення	грн.	Зменшення видатків внаслідок зменшення середньої вартості послуги
1.4	Обсяг витрат на оплату водопостачання та водовідведення	грн.	Збільшення видатків зумовлено збільшенням обсягів
1.5	Обсяг витрат на оплату інших енергоносіїв (випає рідких побутових відходів)	грн.	Зменшення видатків внаслідок зменшення обсягу перетоків електроенергії
1.6	Обсяг видатків на оплату електроенергії	грн.	Зменшення видатків за рахунок зменшення ціни внаслідок проведення процедури тендерних закупівель
1.7	Обсяг видатків на оплату природного газу	грн.	Зменшення обсягу перетоків електроенергії на межі балансової належності електромережі під час розподілу / використання
1.8	Обсяг витрат на оплату інших енергоносіїв (вивіз сміття)	грн.	Збільшення обсягів споживання у зв'язку із проведенням капітальних ремонтних робіт у закладі
1.9	Обсяг витрат на оплату реактивної електроенергії	грн.	Зменшення обсягів споживання у зв'язку із дотриманням графіків температурного режиму
1.10	Обсяг видатків на оплату інших енергоносіїв(вивіз сміття)	грн.	Зменшення за рахунок економічного використання енергоносіїв
1.11	Обсяг видатків на оплату інших енергоносіїв(дизпаливо для генераторів)	грн.	Збільшенням обсягів споживання у зв'язку із проведенням капітальних ремонтних робіт у закладі
1.12	Обсяг витрат на оплату електропостачання	грн.	Відхилення між затвердженими показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок відтермінування дати підключення сонячних панелей до електромережі
1.13	Обсяг витратів на оплату енергосервісу	грн.	Відхилення між затвердженими показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок економічного використання енергоносіїв
2	продукту	Гкал	Відхилення між затвердженими показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок економічного використання енергоносіїв
2.1	Обсяг споживання теплопостачання	кВтгод	Зменшення обсягу перетоків електроенергії на межі балансової належності електромережі під час розподілу / використання
2.2	Обсяг споживання реактивної енергії	кВтгод	Збільшення обсягів споживання у зв'язку із проведенням капітальних ремонтних робіт у закладі
2.3	Обсяг споживання електроенергії	куб.м.	Відхилення між затвердженими показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок економічного використання енергоносіїв
2.4	Обсяг споживання водопостачання та водовідведення	Гкал	Зменшення обсягів споживання у зв'язку із дотриманням графіків температурного режиму
2.5	Обсяг споживання теплопостачання	кВтгод	Відхилення між затвердженими показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок збільшення обсягів використання електроенергії у зв'язку з відтермінування дати підключення сонячних панелей до електромережі
2.6	Обсяг споживання електроенергії	куб.м.	Зменшення між затвердженнями показників паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок економічного використання енергоносіїв
2.7	Обсяг споживання водопостачання та водовідведення	куб.м.	Відхилення між затвердженнями показників паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок економічного використання енергоносіїв
2.8	Обсяг споживання природного газу	куб.м.	Відхилення між затвердженнями показників паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок збільшення обсягів накопичених енергоносіїв
2.9	Обсяг споживання інших енергоносіїв(вивіз сміття)	куб.м.	Відхилення між затвердженнями показників паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок збільшення обсягів накопичених відходів
2.10	Обсяг споживання інших енергоносіїв(вивіз сміття)	куб.м.	Збільшенням обсягів споживання у зв'язку із проведенням капітальних ремонтних робіт у закладі
2.11	Обсяг споживання інших енергоносіїв (випає рідких побутових відходів)	послуга	Розбіжності відсутні
2.12	Обсяг споживання інших енергоносіїв(дизпаливо для генераторів)	літр	Відхилення між затвердженнями показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок збільшення обсягів використання дизельного палива для генератора
3	ефективності	грн.	Відхилення між затвердженнями показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок економічного використання енергоносіїв
3.1	Середня вартість теплопостачання	грн.	Відхилення між затвердженнями показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок змін ціни на теплопостачання
3.2	Середня вартість інших енергоносіїв (випає побутових відходів)	грн.	Збільшення середньої вартості за рахунок зменшення ціни на послугу, яка формується з врахуваннями кількості годин затрачених на вивіз стоків
3.3	Середня вартість інших енергоносіїв (вивіз сміття)	грн.	Зменшення середньої вартості за рахунок збільшення обсягів
3.4	Середня вартість водопостачання та водовідведення	грн.	Відхилення між затвердженнями показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок змін ціни на водопостачання та водовідведення
3.5	Середня вартість електроенергії	грн.	Відхилення між затвердженнями показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок змін ціни на електроенергію
3.6	Середня вартість водопостачання та водовідведення	грн.	Відхилення середньої вартості за рахунок зменшення обсягів споживання
3.7	Середня вартість теплопостачання	грн.	Збільшення середньої вартості за рахунок зменшення обсягів споживання
3.8	Середня вартість природного газу	грн.	Відхилення між затвердженнями показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок змін ціни на природний газ
3.9	Середня вартість інших енергоносіїв (вивіз сміття)	грн.	Відхилення між затвердженнями показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок змін ціни на послугу з вивозу сміття
3.10	Середня вартість електроенергії	грн.	Зменшення середньої вартості за результатами проведення процедури тендерних закупівель
3.11	Середня вартість реактивної енергії	грн.	Зниження середньої вартості на перетокі електричної енергії в електромережі зумовлене тим, що величина обсягу є не сталою і, відповідно, фактор ціни нерегульований договірними зобов'язаннями, вартість за перетоки електроенергії компенсується по факту
3.12	Середня вартість інших енергоносіїв (дизпаливо для генераторів)	грн.	Відхилення між затвердженнями показниками паспорту бюджетної програми і показниками за звітний період виникло за рахунок змін ціни на Дизель
3.13	Середня вартість енергосервісу	грн.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4	якості	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.1	Відсоток забезпеченості видатками на дизпаливо для генераторів	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.2	Відсоток забезпеченості видатками на реактивну енергію	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.3	Відсоток забезпеченості видатками на теплопостачання	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.4	Відсоток забезпеченості видатками на теплопостачання і водовідведення	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.5	Відсоток забезпеченості видатками на водопостачання і водовідведення	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.6	Відсоток забезпеченості видатками на воду і водовідведення	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.7	Відсоток забезпеченості видатками на електроенергію	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.8	Відсоток забезпеченості видатками на електроенергію	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.9	Відсоток забезпеченості видатками на природний газ	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.10	Відсоток забезпеченості видатками на вивіз сміття	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.11	Відсоток забезпеченості видатками на вивіз рідких побутових відходів	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.12	Відсоток забезпеченості видатками на вивіз сміття	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.
4.13	Відсоток забезпеченості видатками на енергосервіс	відс.	Розбіжності між затвердженнями та виконаними показниками відсутні.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналізуючи виконання бюджетної програми на підставі порівняння обсягів касових видатків з бюджету за звітний рік із обсягами затвердженими паспортом бюджетної програми, з урахуванням внесених протягом року змін, можна стверджувати, що кошти використано ефективно. В 2025 році було використано 5 931 040,00 грн. на закупівлю енергоносіїв із затверджених кошторисом 6 146 223,00 грн., а саме: - 753,14 Гкал на теплоспостачання, середньою вартістю 4403,62 грн за Гкал, - 3462 м.куб. води, середньою вартістю 75,52 грн. за м.куб., - 193 840 кВт електроенергії, середньою вартістю 10,18 грн. за кВт, - 4874,00 м.куб газу, середньою вартістю 19,63 грн. за м.куб. - 261,3 м.куб сміття, середньою вартістю 219,91 грн. за м.куб вивезеного сміття, - 4000 літрів дизелью, середньою вартістю 50,90 грн за літру дизелью, - 2 278 кВт енергосервісу, середньою вартістю 10,04 грн за кВт, Економія коштів по енергоносіях склала 215 183,00 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма є актуальною для подальшої її реалізації. Завдяки реалізації програми забезпечується вчасне та безперебійне надання медичних послуг населенню. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечило реалізацію КНП «Калузька міська лікарня Калузької міської ради» головної цілі - підвищення якості та ефективного надання медичної допомоги, збереження та зміцнення здоров'я населення, зростання тривалості життя та зниження рівня захворюваності, інвалідності та смертності.

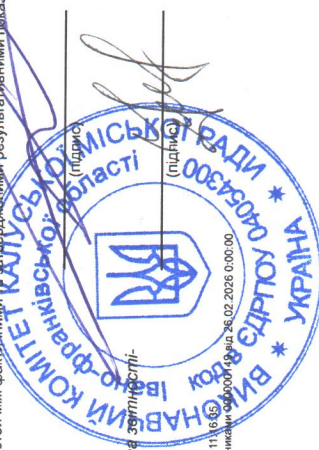
- * - Зазначуються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
- ** - Зазначуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за надрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної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

Міський голова

_____ Андрій НАЙДА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності-
головний бухгалтер

_____ Ірина ГУМЕН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



09.03.2026 11:16:59
Виконання бюджетної програми за показниками обліку Фінд. 26.02.2026 0:00:00

04054300
00000149