ЗАТВЕРДЖЕНО
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 на 2025 рік

1.	**1600000**	Відділ містобудуваня, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Турбівської селищної ради	44077617
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	**1610000**	Відділ містобудуваня, архітектури, житлово-комунального господарства та благоустрою Турбівської селищної ради	44077617
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3.	**1616071**	6071	0640	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)	0256800000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення фінансової діяльності та попередження збитковості комунальних підприємств в період між встановленням нових тарифів.

5. Мета бюджетної програми

Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на теплову енергію, у тому числі її виробництво, транспортування та постачання, комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання фінансової підтримки підприємствам, які надають житлово-комунальні послуги населенню по ціні (тарифу) , затвердженій рішенням виконавчого комітету міської ради, яка є нижчою від економічно-обґрунтованих витрат на їх виробництво.

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»

гривень

№ 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	*Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення, послуги з управління побутовими відходами, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво*	2781460,00	0,00	2781460,00	2696421,00	0,00	2696421,00	-85039,00	0,00	**-85039,00**
	Усього	**2781460,00**	**0,00**	**2781460,00**	**2696421,00**	**0,00**	**2696421,00**	**-85039,00**	**0,00**	**-85039,00**

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
1	**Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економним використанням бюджетних коштів.**

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Програму організації відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на послуги з централізованого водопостачання та водовідведення, послуги з управління побутовими відходами, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання) для споживачів Турбівської селищної територіальної громади на 2024-2026 роки**	2781460,00	0,00	2781460,00	2696422,00	0,00	2696422,00	-85038,00	0,00	**-85038,00**

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	Обсяг видатків на відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на послуги з централізованого водовідведення, та розміром економічно обгрунтованих	грн.	розрахунок	500000,00	0,00	500000,00	497384,00	0,00	497384,00	-2616,00	0,00	-2616,00

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	витрат на їх виробництво											
2	Обсяг видатків на відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на послуги з управління побутовими відходами, та розміром економічно обгрунтованих витрат на їх виробництво	грн.	розрахунок	500000,00	0,00	500000,00	456146,00	0,00	456146,00	-43854,00	0,00	-43854,00
3	Обсяг видатків на відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на послуги з централізованого водопостачання, та розміром економічно обгрунтованих витрат на їх виробництво	грн.	розрахунок	1781460,00	0,00	1781460,00	1742892,00	0,00	1742892,00	-38568,00	0,00	-38568,00
	Продукту											
4	Кількість підприємств житлово-комунального господарства, яким надається фінансова підтримка	од.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	Обсяг водопостачання для населення громади	куб.м.	розрахунок	108000,00	0,00	108000,00	108000,00	0,00	108000,00	0,00	0,00	0,00
6	Обсяг водовідведення для населення громади	куб.м.	розрахунок	9495,00	0,00	9495,00	9495,00	0,00	9495,00	0,00	0,00	0,00
7	Обсяг утилізованих твердих побутових відходів у населення громади	куб.м.	розрахунок	4151,00	0,00	4151,00	4151,00	0,00	4151,00	0,00	0,00	0,00
8	Встановлений тариф для населення водопостачання	грн.	розрахунок	18,33	0,00	18,33	18,33	0,00	18,33	0,00	0,00	0,00
9	Встановлений тариф для населення водовідведення	грн.	розрахунок	21,67	0,00	21,67	21,67	0,00	21,67	0,00	0,00	0,00
10	Встановлений тариф для населення утилізації твердих побутових відходів	грн.	розрахунок	166,67	0,00	166,67	166,67	0,00	166,67	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
11	Фактична вартість 1 куб.м води для населення	грн.	розрахунок	40,83	0,00	40,83	40,83	0,00	40,83	0,00	0,00	0,00
12	Фактична вартість 1 куб.м водовідведення для населення	грн.	розрахунок	78,33	0,00	78,33	78,33	0,00	78,33	0,00	0,00	0,00
13	Фактична вартість 1 куб.м для населення утилізованих ТПВ	грн.	розрахунок	301,67	0,00	301,67	301,67	0,00	301,67	0,00	0,00	0,00
14	Сума відшкодування в розрахунку на 1 куб.м водопостачання	грн.	розрахунок	16,50	0,00	16,50	16,14	0,00	16,14	-0,36	0,00	-0,36
15	Сума відшкодування в розрахунку на 1 куб.м водовідведення	грн.	розрахунок	56,66	0,00	56,66	52,38	0,00	52,38	-4,28	0,00	-4,28
16	Сума відшкодування в розрахунку на 1 куб.м утилізації твердих побутових відходів	грн.	розрахунок	135,00	0,00	135,00	109,88	0,00	109,88	-25,12	0,00	-25,12
	Якості											
17	відсоток відшкодування різниці в тарифах централізованого водопостачання	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	відсоток відшкодування різниці в тарифах централізованого водовідведенняння	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19	відсоток відшкодування різниці в тарифах утилізації твердих побутових відходів	відс.	розрахунок	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	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	Обсяг видатків на відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на послуги з	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економним використанням бюджетних коштів.

	2	3	4
	централізованого водовідведення, та розміром економічно обгрунтованих витрат на їх виробництво		
2	Обсяг видатків на відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на послуги з управління побутовими відходами, та розміром економічно обгрунтованих витрат на їх виробництво	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економним використанням бюджетних коштів.
3	Обсяг видатків на відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на послуги з централізованого водопостачання, та розміром економічно обгрунтованих витрат на їх виробництво	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економним використанням бюджетних коштів.
	Продукту		
4	Кількість підприємств житлово-комунального господарства, яким надається фінансова підтримка	од.	
5	Обсяг водопостачання для населення громади	куб.м.	
6	Обсяг водовідведення для населення громади	куб.м.	
7	Обсяг утилізованих твердих побутових відходів у населення громади	куб.м.	
8	Встановлений тариф для населення водопостачання	грн.	
9	Встановлений тариф для населення водовідведення	грн.	
10	Встановлений тариф для населення утилізації твердих побутових відходів	грн.	
	Ефективності		
11	Фактична вартість 1 куб.м води для населення	грн.	
12	Фактична вартість 1 куб.м водовідведення для населення	грн.	
13	Фактична вартість 1 куб.м для населення утилізованих ТПВ	грн.	
14	Сума відшкодування в розрахунку на 1 куб.м водопостачання	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економним використанням бюджетних коштів.
15	Сума відшкодування в розрахунку на 1 куб.м водовідведення	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економним використанням бюджетних коштів.
16	Сума відшкодування в розрахунку на 1 куб.м утилізації твердих побутових відходів	грн.	Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економним використанням бюджетних коштів.
	Якості		
17	відсоток відшкодування різниці в тарифах централізованого водопостачання	відс.	
18	відсоток відшкодування різниці в тарифах централізованого водовідведенняння	відс.	
19	відсоток відшкодування різниці в тарифах утилізації твердих побутових відходів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економним використанням бюджетних коштів.

загальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економним використанням бюджетних коштів.

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

Заступник начальника відділу Катерина БЕРЕЗЮК
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст-бухгалтер Антоніна ЧАПЛІНСЬКА
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)