

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0100000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	04397359	(код за ЄДРПОУ)		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)					
2.	0110000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	04397359	(код за ЄДРПОУ)		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)					
3.	0116071	6071 0640	2054100000			
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)					
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)						
(найменування відповідального виконавця)						
(код 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)						
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми						
№ з/п	Ціль державної політики					
1	Забезпечення сталого функціонування об'єктів комунального господарства					
5. Мета бюджетної програми						
Забезпечення належної та безперервної роботи комунальних підприємств із наданих послуг населенню						
6. Завдання бюджетної програми						
№ з/п	Завдання					
2	Відшкодування різниці в тарифах за послуги поводження з побутовими відходами наданими населенню виробничому управлінню житлово-комунального господарства					
3	Відшкодування різниці в тарифах за надані послуги з централізованого водопостачання та водовідведення КП "Добробут"					
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	Напрями використання бюджетних коштів*		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2		3	4	5	6
2	Забезпечення заходів з відшкодування різниці в тарифах за надані послуги з поводження побутовими відходами наданими населенню виробничому управлінню житлово-комунального господарства		5532136,00	0,00	5532136,00	3289193,71
3	Погашення кредиторської заборгованості по ВУЖКГ на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря		169949,00	0,00	169949,00	0,00
4	Погашення кредиторської заборгованості по ВУЖКГ з оплати послуг (крім комунальних)		67055,00	0,00	67055,00	0,00
5	Забезпечення заходів з відшкодування різниці в тарифах за надані послуги з централізованого водопостачання та водовідведення КП "Добробут"		15480447,00	0,00	15480447,00	8559580,61
	Усього		21249587,00	0,00	21249587,00	12085778,32
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

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**

Пояснення	
№ з/п	2
1	Відхилення виникли у зв'язку зі зменшенням обсягів побутових відходів ніж було передбачено плановими показниками
2	Відхилення відсутні
3	Відхилення відсутні
4	Відхилення відсутні
5	Відхилення виникли у зв'язку з тим, що фактична собівартість послуг виявилася нижчою за розрахункову, за рахунок зниження витрат електроенергії на виробництво послуг, зменшення фонду оплати праці (не повний штат працівників), а також відсутністю бюджетних коштів на придбання матеріалів та оплати послуг у поточному році.

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	Комплексна програма розвитку житлово-комунального господарства та транспортної інфраструктури, благоустрою, охорони навколишнього природного середовища Краснокутської селищної територіальної громади на 2025-2027 роки	21249587,00	0,00	21249587,00	12085778,32	0,00	12085778,32	0,00	12085778,32	-9163808,68	0,00	-9163808,68

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	Затрат													
1	Обсяг видатків відшкодування різниці в тарифах за послугу поводження побутовими відходами наданими населенню ВУЖКГ	грн.	кошторис зі змін	5532136,00	0,00	5532136,00	3289193,71	0,00	3289193,71	-2242942,29	0,00	-2242942,29	0,00	-2242942,29
2	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря	грн.	Форма №1-м, 2-м Фінансова звітність малого підприємства	169949,00	0,00	169949,00	169949,00	0,00	169949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг кредиторської заборгованості з оплати послуг (крім комунальних)	грн.	Форма №1-м, 2-м Фінансова звітність малого підприємства	67055,00	0,00	67055,00	67055,00	0,00	67055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг видатків на відшкодування різниці в тарифах за наданих послуг з централізованого водопостачання та водовідведення КП "Добробут"	грн.	кошторис зі змін	15480447,00	0,00	15480447,00	8559580,61	0,00	8559580,61	-6920866,39	0,00	-6920866,39	0,00	-6920866,39
5	Продукту													
5	Кількість підприємств, яким планується надання трансферту	од.	розрахунок до кошториса	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість підприємств, яким планується надання трансферту	од.	розрахунок до кошториса	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ефективності													
7	Середня сума трансферту на одне підприємство	грн.	розрахунок показник	5532136,00	0,00	5532136,00	3289193,71	0,00	3289193,71	-2242942,29	0,00	-2242942,29	0,00	-2242942,29
8	Середня сума трансферту на один захід Програми	грн.	розрахунок показник	15480447,00	0,00	15480447,00	8559580,61	0,00	8559580,61	-6920866,39	0,00	-6920866,39	0,00	-6920866,39
9	Якості													
9	Відсоток відшкодованої різниці в тарифах за наданих послуг підприємствам до нарахованої	відс.	розрахунок показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10	Рівень погашення кредиторської заборгованості на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Рівень погашення кредиторської заборгованості минулих років з оплати послуг (крім комунальних)	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Відсоток відшкодуваної різниці в тарифах за надані послуги підприємствам до нарахованої	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	99,90	0,00	0,00	-0,10	-0,10

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	3	4	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками							
1	Затрат											
1	Обсяг видатків відшкодування різниці в тарифах за послугу поводження побутовими відходами наданими населенню ВУЖКГ	грн.			Розбіжності виникли за рахунок зменшення обсягів видалення побутових відходів							
2	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря	грн.			Розбіжності відсутні							
3	Обсяг кредиторської заборгованості з оплати послуг (крім комунальних)	грн.			Розбіжності відсутні							
4	Обсяг видатків на відшкодування різниці в тарифах за надані послуги з централізованого водопостачання та водовідведення КП "Добрубу"	грн.			Відхилення виникли у зв'язку з тим, що фактична собівартість послуг виявилася нижчою за розрахункову, за рахунок зменшення витрат електроенергії на виробництво послуг, зменшенням фонду оплати праці (не повний штат працівників), а також відсутністю бюджетних коштів на придбання матеріалів та оплати послуг у поточному році.							
	Продукту											
5	Кількість підприємств, яким планується надання трансферту	од.			Розбіжності відсутні							
6	Кількість підприємств, яким планується надання трансферту	од.			Розбіжності відсутні							
	Ефективності											
7	Середня сума трансферту на одне підприємство	грн.			Розбіжності виникли за рахунок зменшення обсягів видалення побутових відходів							
8	Середня сума трансферту на один заїзд Програми	грн.			Відхилення виникли у зв'язку з тим, що фактична собівартість послуг виявилася нижчою за розрахункову, за рахунок зменшення витрат електроенергії на виробництво послуг, зменшенням фонду оплати праці (не повний штат працівників), а також відсутністю бюджетних коштів на придбання матеріалів та оплати послуг у поточному році.							
	Якості											
9	Відсоток відшкодуваної різниці в тарифах за надані послуги підприємствам до нарахованої	відс.			Розбіжності відсутні							
10	Рівень погашення кредиторської заборгованості на придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря	відс.			Розбіжності відсутні							
11	Рівень погашення кредиторської заборгованості минулих років з оплати послуг (крім комунальних)	відс.			Розбіжності відсутні							
12	Відсоток відшкодуваної різниці в тарифах за надані послуги підприємствам до нарахованої	відс.			Розбіжності пояснюються наявністю кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2026 року в сумі 12318 грн.							

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками затрат та ефективності виникли у зв'язку зі зменшенням обсягів по видаленню побутових відходів та нижчою фактичною собівартістю послуг з централізованого водопостачання та водовідведення, в результаті чого склалася економія бюджетних коштів.

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками продукту відсутні.

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками якості пояснюються наявністю кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2026 року в сумі 12318 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми досягнуто цілі, мети та завдання щодо забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств із надання якісних послуг населенню громади, з метою створення сприятливих умов життєдіяльності.

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

*** Значачуться 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)