

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.	0200000	Виконавчий комітет Пирятинської міської ради			04057296
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Пирятинської міської ради			04057296
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0216020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	1650600000
	(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 виконання наданих законодавством повноважень

5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб населення громади

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств із надання житлово-комунальних послуг

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»

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
6	Фінансова підтримка комунальних підприємств	4622000,00	0,00	4622000,00	4545713,67	0,00	4545713,67	-76286,33	0,00	-76286,33
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

7	Придбання транспортного засобу через застосування процедури фінансового лізингу	717000,00	0,00	717000,00	716813,56	0,00	716813,56	-186,44	0,00	-186,44
	Усього	5339000,00	0,00	5339000,00	5262527,23	0,00	5262527,23	-76472,77	0,00	-76472,77

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
6	Кошти невикористані в повному обсязі по напрямку використання: "Фінансова підтримка комунальних підприємств" по КП "Каштан" - через те, що частині пільговиків (пенсіонерів) відшкодування проводилось не цілий рік; по КП „Пирятинський міський водоканал“ - розбіжність виникла, в зв'язку із тим, що планувалось відшкодування абонентської плати фізичним і юридичним особам, а фактично відшкодовувалось тільки фізичним.
7	відхилення не є суттєвим

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма утримання об'єктів комунальної та іншої власності Пирятинської міської територіальної громади на 2025 - 2028 рр.	717000,00	0,00	717000,00	716813,56	0,00	716813,56	-186,44	0,00	-186,44
2	Комплексна програма соціального захисту та соціального забезпечення населення на 2025 - 2028 рр.	4622000,00	0,00	4622000,00	4545713,67	0,00	4545713,67	-76286,33	0,00	-76286,33

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	Загальний обсяг видатків на підтримку комунальних підприємств всього, в тому числі:	грн.	рішення 85 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 25 грудня 2024р. № 670 , рішення 95 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02 липня 2025р. №309, рішення 101 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від	4622000,00	0,00	4622000,00	4545713,67	0,00	4545713,67	-76286,33	0,00	-76286,33
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

02.12.2025р. №562

2	КП "Каштан"	грн.	рішення 95 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02 липня 2025р. № 298, рішення 101 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02.12.2025р. № 546	2542000,00	0,00	2542000,00	2503800,01	0,00	2503800,01	-38199,99	0,00	-38199,99
3	КП "Пирятинський міський водоканал"	грн.	рішення 84 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. № 610	1571000,00	0,00	1571000,00	1532913,66	0,00	1532913,66	-38086,34	0,00	-38086,34
4	Пирятинські госпрозрахункові очисні споруди	грн.	рішення 84 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. № 610	509000,00	0,00	509000,00	509000,00	0,00	509000,00	0,00	0,00	0,00
5	Загальний обсяг видатків за два роки, передбачений на придбання транспорту через застосування процедури фінансового лізингу всього, в тому числі:	грн.	договір фінансового лізингу №24-41LL0004 від 13.08.2024р.	3667523,30	0,00	3667523,30	3809436,57	0,00	3809436,57	141913,27	0,00	141913,27
6	тіло кредиту	грн.	додаток 4 до договору фінансового лізингу №24-41LL0004 від 13.08.2024р.	3174101,04	0,00	3174101,04	3559998,00	0,00	3559998,00	385896,96	0,00	385896,96
7	інші видатки (відсоткова ставка, страхування, інше)	грн.	договір фінансового лізингу №24-41LL0004 від 13.08.2024р.	493422,26	0,00	493422,26	249438,57	0,00	249438,57	-243983,69	0,00	-243983,69
8	Чисельність населення громади всього, в тому числі:	осіб	Інформація з реєстру територіальної громади, який ведеться засобами відомчої інформаційної системи ДМС України про кількість осіб, які задекларували/зареєстр ували своє місце проживання на території Пирятинської міської територіальної громади станом на 01.06.2025р.	29735,00	0,00	29735,00	27389,00	0,00	27389,00	-2346,00	0,00	-2346,00
9	місто	осіб	Інформація з реєстру територіальної громади, який ведеться засобами відомчої інформаційної системи ДМС України про кількість	16242,00	0,00	16242,00	14307,00	0,00	14307,00	-1935,00	0,00	-1935,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

осіб, які задекларували/зареєстрували своє місце проживання на території Пирятинської міської територіальної громади станом на 01.06.2025р.

10	с. Калинів Міст	осіб	Інформація з реєстру територіальної громади, який ведеться засобами відомчої інформаційної системи ДМС України про кількість осіб, які задекларували/зареєстрували своє місце проживання на території Пирятинської міської територіальної громади станом на 01.06.2025р.	320,00	0,00	320,00	276,00	0,00	276,00	-44,00	0,00	-44,00
11	с. Замостище	осіб	Інформація з реєстру територіальної громади, який ведеться засобами відомчої інформаційної системи ДМС України про кількість осіб, які задекларували/зареєстрували своє місце проживання на території Пирятинської міської територіальної громади станом на 01.06.2025р.	216,00	0,00	216,00	203,00	0,00	203,00	-13,00	0,00	-13,00
12	інше населення	осіб	Інформація з реєстру територіальної громади, який ведеться засобами відомчої інформаційної системи ДМС України про кількість осіб, які задекларували/зареєстрували своє місце проживання на території Пирятинської міської територіальної громади станом на	12957,00	0,00	12957,00	12603,00	0,00	12603,00	-354,00	0,00	-354,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

01.06.2025р.

13	Відсоткова ставка зазначена в договорі	відс.	договір фінансового лізингу №24-41LL0004 від 13.08.2024р.	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
14	Чисельність населення громади, що користуються послугами:	осіб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	КП "Пирятинський водоканал"	осіб	абонентська база	7794,00	0,00	7794,00	7605,00	0,00	7605,00	-189,00	0,00	-189,00
16	Пирятинські госпрозрахункові очисні споруди	осіб	абонентська база	2599,00	0,00	2599,00	2599,00	0,00	2599,00	0,00	0,00	0,00
17	Кількість пільгової категорії, що мають статус "песіонер", яким надається послуга з поводження з побутовими відходами (вивезення та захоронення)	осіб	абонентська база	3764,00	0,00	3764,00	4134,00	0,00	4134,00	370,00	0,00	370,00
18	Кількість транспортних засобів, придбаних в лізинг	од.	договір фінансового лізингу №24-41LL0004 від 13.08.2024р.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
19	Плата за абонентське обслуговування КП "Пирятинський міський водоканал"	грн.	наказ начальника КП"Пирятинський міський водоканал"№138 від 23.12.2024р.	16,80	0,00	16,80	16,80	0,00	16,80	0,00	0,00	0,00
20	Плата за абонентське обслуговування Пирятинських госпрозрахункових очисних споруд	грн.	наказ начальника Пирятинських госпрозрахункових очисних споруд №106 від 17.12.2024р.	16,32	0,00	16,32	16,32	0,00	16,32	0,00	0,00	0,00
21	Тариф за послугу з поводження з побутовими відходами (вивезення та захоронення) КП "Каштан":	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	багатоквартирні житлові будинки	грн.	рішення виконкому №256 від 25.07.2022р.	27,66	0,00	27,66	27,66	0,00	27,66	0,00	0,00	0,00
23	індивідуальні житлові будинки	грн.	рішення виконкому №256 від 25.07.2022р.	28,98	0,00	28,98	28,98	0,00	28,98	0,00	0,00	0,00
24	Фактична відсоткова ставка, сплачена по фінансовому лізингу	відс.	розрахунок	11,00	0,00	11,00	7,00	0,00	7,00	-4,00	0,00	-4,00
	Якості											
25	Динаміка обсягу витратків на підтримку в розрізі комунальних підприємств в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді:	відс.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	КП "Каштан"	відс.	розрахунок (2542000/1368938,65*100)	185,69	0,00	185,69	182,90	0,00	182,90	-2,79	0,00	-2,79
27	КП "Пирятинський міський водоканал"	відс.	розрахунок (1571000/1460575,60*100)	107,56	0,00	107,56	104,95	0,00	104,95	-2,61	0,00	-2,61
28	Пирятинські госпрозрахункові очисні споруди"	відс.	розрахунок (509000/232246,00*100)	219,16	0,00	219,16	219,16	0,00	219,16	0,00	0,00	0,00
29	Відсоток охоплення жителів громади транспортною послугою	відс.	розрахунок (16778/29735*100)	56,43	0,00	56,43	54,00	0,00	54,00	-2,43	0,00	-2,43

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	Загальний обсяг видатків на підтримку комунальних підприємств всього, в тому числі:	грн.	Кошти невикористані в повному обсязі по напрямку використання: "Фінансова підтримка комунальних підприємств" по КП "Каштан" - через те, що частині пільговиків (пенсіонерів) відшкодування проводилось не цілий рік; по КП „Пирятинський міський водоканал” - розбіжність виникла, в зв'язку із тим, що планувалось відшкодування абонентської плати фізичним і юридичним особам, а фактично відшкодовувалось тільки фізичним.
2	КП "Каштан"	грн.	Кошти на соціальну підтримку КП "Каштан" невикористані в повному обсязі через те, що частині пільговиків (пенсіонерів) відшкодування проводилось не цілий рік.
3	КП "Пирятинський міський водоканал"	грн.	Кошти на соціальну підтримку КП Пирятинський водоканал" невикористані в повному обсязі в зв'язку із тим, що планувалось відшкодування абонентської плати фізичним і юридичним особам, а фактично відшкодовувалось тільки фізичним
4	Пирятинські госпрозрахункові очисні споруди	грн.	розбіжності відсутні
5	Загальний обсяг видатків за два роки, передбачений на придбання транспорту через застосування процедури фінансового лізингу всього, в тому числі:	грн.	розбіжність виникла в зв'язку із достроковим погашенням лізингу
6	тіло кредиту	грн.	розбіжність виникла в зв'язку із достроковим погашенням лізингу
7	інші видатки (відсоткова ставка, страхування, інше)	грн.	розбіжність виникла в зв'язку із достроковим погашенням лізингу
8	Чисельність населення громади всього, в тому числі:	осіб	розбіжність виникла в зв'язку із зміною зареєстрованих людей на території Пирятинської міської територіальної громади
9	місто	осіб	розбіжність виникла в зв'язку із зміною зареєстрованих людей на території Пирятинської міської територіальної громади
10	с. Калинів Міст	осіб	розбіжність виникла в зв'язку із зміною зареєстрованих людей на території Пирятинської міської територіальної громади
11	с. Замостище	осіб	розбіжність виникла в зв'язку із зміною зареєстрованих людей на території Пирятинської міської територіальної громади
12	інше населення	осіб	розбіжність виникла в зв'язку із зміною зареєстрованих людей на території Пирятинської міської територіальної громади
13	Відсоткова ставка зазначена в договорі	відс.	розбіжності відсутні
	Продукту		
14	Чисельність населення громади, що користуються послугами:	осіб	
15	КП "Пирятинський водоканал"	осіб	в зв'язку із тим, що планувалось відшкодування абонентської плати фізичним і юридичним особам, а фактично відшкодовувалось тільки фізичним
16	Пирятинські госпрозрахункові очисні споруди	осіб	розбіжності відсутні
17	Кількість пільгової категорії, що мають статус "пенсіонер", яким надається послуга з поводження з побутовими відходами (вивезення та захоронення)	осіб	фактично звернулася більше кількість пільговиків, яким надається послуга з поводження побутовими відходами, та в зв'язку із зверненням внутрішньо-переміщених осіб.
18	Кількість транспортних засобів, придбаних в лізинг	од.	розбіжності відсутні
	Ефективності		
19	Плата за абонентське обслуговування КП "Пирятинський міський водоканал"	грн.	розбіжності відсутні
20	Плата за абонентське обслуговування Пирятинських госпрозрахункових очисних споруд	грн.	розбіжності відсутні
21	Тариф за послугу з поводження з побутовими відходами (вивезення та захоронення) КП "Каштан":	грн.	
22	багатоквартирні житлові будинки	грн.	розбіжності відсутні
23	індивідуальні житлові будинки	грн.	розбіжності відсутні
24	Фактична відсоткова ставка, сплачена по фінансовому лізингу	відс.	розбіжність виникла в зв'язку із достроковим погашенням лізингу
1	2	3	4
	Якості		

25	Динаміка обсягу видатків на підтримку в розрізі комунальних підприємств в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді:	відс.	
26	КП "Каштан"	відс.	Кошти на соціальну підтримку КП "Каштан" невикористані в повному обсязі через те, що частині пільговиків (пенсіонерів) відшкодування проводилось не цілий рік.
27	КП "Пирятинський міський водоканал"	відс.	Кошти на соціальну підтримку КП Пирятинський водоканал" невикористані в повному обсязі в зв'язку із тим, що планувалось відшкодування абонентської плати фізичним і юридичним особам, а фактично відшкодовувалось тільки фізичним
28	Пирятинські госпрозрахункові очисні споруди"	відс.	розбіжності відсутні
29	Відсоток охоплення жителів громади транспортною послугою	відс.	розбіжність виникла в зв'язку із зміною зареєстрованих людей на території Пирятинської міської територіальної громади

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік становлять 5 262 527,23 грн., що на 76 472,77 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та складають 98,57% до запланованих. Кошти невикористані в повному обсязі по напрямку використання: "Фінансова підтримка комунальних підприємств" по КП "Каштан" - через те, що частині пільговиків (пенсіонерів) відшкодування проводилось не цілий рік; по КП „Пирятинський міський водоканал“ - розбіжність виникла, в зв'язку із тим, що планувалось відшкодування абонентської плати фізичним і юридичним особам, а фактично відшкодовувалось тільки фізичним.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року ціль, мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма 0216020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» залишається актуальною для подальшої реалізації.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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 голови з питань діяльності виконавчих органів

Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Леся КОВШОВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)