

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1. 1200000 Департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради 26323404 (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 1210000 Департамент житлово-комунального комплексу Черкаської міської ради 26323404 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 1216013 6013 0620 Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства 2357600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетної діяльності програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Гарантування надійного, якісного та безперерйного забезпечення споживачів питною водою відповідно до встановлених нормативів та санітарних вимог, а також ефективне та екологічно безпечне відведення та очищення стічних вод

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належної та безперерйної роботи водопровідно-каналізаційного господарства

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення якісних комунальних послуг КП "Черкасиводоканал"

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові виплати (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	Фінансова підтримка КП «Черкасиводоканал» на поашення заборозованості по гарантійним зобов'язанням перед Черкаською	2898750,60	0,00	2898750,60	2898750,60	0,00	2898750,60	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	міською радою за Гарантією Черкаської міської ради від 10.09.2004 №2 до договору про субкредитування від 29.12.2009 р. №28010-02/144, укладеному в рамках впровадження Проєкту розвитку міської інфраструктури (Угода про позику між Україною та МБРР від 26.05.2008 №4869-УА).									
2	Фінансова підтримка КП «Черкасьководоканал» на відшкодування поточних витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту	100627447,40	0,00	100627447,40	100575172,58	0,00	100575172,58	-52274,82	0,00	-52274,82
4	реконструкція та капітальний ремонт каналізаційних мереж та мереж водовідведення	0,00	1510444,98	1510444,98	0,00	1145518,84	1145518,84	0,00	-364926,14	-364926,14
	Усього	103526198,00	1510444,98	105036642,98	103473923,18	1145518,84	104619442,02	-52274,82	-364926,14	-417200,96

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	відсутні відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми
2	Відхилення незначне (0,5 відс до річних призначень)
4	Видатки заплановані на 3 об'єкти, фактично роботи виконані по двох, по одному виготовлено ПКД

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	Програма розвитку і утримання житлово-комунального господарства міста Черкаси на 2022-2026 роки	103526198,00	0,00	103526198,00	103473923,18	0,00	103473923,18	-52274,82	0,00	-52274,82
2	Програма соціально-економічного і культурного розвитку міста Черкаси на 2020 – 2025 роки	0,00	1510444,98	1510444,98	0,00	1145518,84	1145518,84	0,00	-364926,14	-364926,14

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 надання фінансової підтримки КП "Черкасьководоканал" на погашення зобов'язаності по гарантійним	грн.	кошторис	2898750,60	0,00	2898750,60	2898750,60	0,00	2898750,60	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
зобов'язанням перед Черкаською міською радою												
2	Зобов'язання КП "Черкасиводоканал" перед Черкаською міською радою всього, у т.ч.:	грн.	акт звітки розрахунків	34564646,37	0,00	34564646,37	47181656,37	0,00	47181656,37	12617010,00	0,00	12617010,00
3	за виконання гарантійних зобов'язань	грн.	акт звітки розрахунків	34564646,37	0,00	34564646,37	47181656,37	0,00	47181656,37	12617010,00	0,00	12617010,00
4	нарахована пеня	грн.	акт звітки розрахунків	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Витрати КП «Черкасиводоканал» за 2024 рік на надання послуг з централізованого водопостачання та водовідведення, з них:	тис.грн.		555752,90	0,00	555752,90	555752,90	0,00	555752,90	0,00	0,00	0,00
6	витрати для надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення КП "Черкасиводоканал", які входять до собівартості реалізованих комунальних послуг	тис.грн.	фінансовий план КП	501748,40	0,00	501748,40	501748,40	0,00	501748,40	0,00	0,00	0,00
7	зобов'язання КП "Черкасиводоканал" по сплаті основної суми субкредиту	тис.грн.	розрахунок суми фінансової підтримки	65105,40	0,00	65105,40	65105,40	0,00	65105,40	0,00	0,00	0,00
8	витрати, які не підлягають відшкодуванню за рахунок фінансової підтримки	тис.грн.	довідка одержувача бюджетних коштів	11100,90	0,00	11100,90	11100,90	0,00	11100,90	0,00	0,00	0,00
9	Витрати КП «Черкасиводоканал» за 9 місяців 2025 року на надання послуг з централізованого водопостачання та водовідведення, з них:	тис.грн.		410988,80	0,00	410988,80	410988,80	0,00	410988,80	0,00	0,00	0,00
10	витрати для надання послуг з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення КП "Черкасиводоканал", які входять до собівартості реалізованих комунальних послуг	тис.грн.	фінансовий план КП	387021,00	0,00	387021,00	387021,00	0,00	387021,00	0,00	0,00	0,00
11	зобов'язання КП "Черкасиводоканал" по сплаті основної суми субкредиту	тис.грн.	розрахунок суми фінансової підтримки	33099,90	0,00	33099,90	33099,90	0,00	33099,90	0,00	0,00	0,00
12	витрати, які не підлягають відшкодуванню за рахунок фінансової підтримки	тис.грн.	довідка одержувача бюджетних коштів	9132,10	0,00	9132,10	9132,10	0,00	9132,10	0,00	0,00	0,00
13	Обсяг витрат на капітальний ремонт/реконструкцію мереж водовідведення	грн.	кошторис	0,00	596862,40	596862,40	0,00	231936,26	231936,26	0,00	-364926,14	-364926,14
14	Протязність мереж водовідведення, що необхідно капітально відремонтувати/реконструювати	п.м.	результат обстеження	0,00	233,36	233,36	0,00	233,36	233,36	0,00	0,00	0,00
15	Обсяг витрат на капітальний ремонт/реконструкцію мереж водопостачання	грн.	кошторис	0,00	913582,58	913582,58	0,00	913582,58	913582,58	0,00	0,00	0,00
16	Протязність мереж водопостачання, що необхідно капітально відремонтувати/реконструювати	п.м.	результат обстеження	0,00	140,00	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
17	Джерела погашення зобов'язань:		розрахунок	34564646,37	0,00	34564646,37	23344803,62	0,00	23344803,62	-11219842,75	0,00	-11219842,75
18	за рахунок коштів підприємства	грн.	розрахунок	31665895,77	0,00	31665895,77	20446053,02	0,00	20446053,02	-11219842,75	0,00	-11219842,75
19	за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади	грн.	розрахунок	2898750,60	0,00	2898750,60	2898750,60	0,00	2898750,60	0,00	0,00	0,00
20	Джерела покриття витрат у 2024 році, у т.ч.:			555752,90	0,00	555752,90	555752,90	0,00	555752,90	0,00	0,00	0,00
21	дохід від централізованого	тис.грн.	фінансовий план КП	490336,98	0,00	490336,98	490336,98	0,00	490336,98	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	водопостачання та централізованого водовідведення											
22	фінансова підтримка з бюджету Черкаської міської територіальної громади всього, у т.ч.:	тис.грн.	розрахунок	65342,32	0,00	65342,32	65342,32	0,00	65342,32	0,00	0,00	0,00
23	фінансова підтримка, надана з бюджету Черкаської міської територіальної громади у звітному періоді на відшкодування поточних витрат звітного періоду (2024)	тис.грн.	розрахунок	25871,62	0,00	25871,62	25871,62	0,00	25871,62	0,00	0,00	0,00
24	фінансова підтримка, надана з бюджету Черкаської міської територіальної громади у звітному періоді на відшкодування поточних витрат минулих періодів (2023)	тис.грн.	розрахунок	39470,70	0,00	39470,70	39470,70	0,00	39470,70	0,00	0,00	0,00
25	Обсяг видатків, запланований на відшкодування пот. витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту за 2024 рік	тис.грн.	кошторис	79015,00	0,00	79015,00	79015,00	0,00	79015,00	0,00	0,00	0,00
26	Держрегла покриття витрат за 9 місяців 2025 року, у т.ч.:	тис.грн.		410988,80	0,00	410988,80	410988,80	0,00	410988,80	0,00	0,00	0,00
27	дохід від централізованого водопостачання та централізованого водовідведення	тис.грн.	фінансовий план КП	450773,13	0,00	450773,13	450773,13	0,00	450773,13	0,00	0,00	0,00
28	фінансова підтримка з бюджету Черкаської міської територіальної громади всього, у т.ч.:	тис.грн.	розрахунок	81084,50	0,00	81084,50	81084,50	0,00	81084,50	0,00	0,00	0,00
29	фінансова підтримка, надана з бюджету Черкаської міської територіальної громади у звітному періоді на відшкодування поточних витрат звітного періоду (2025)	тис.грн.	розрахунок	2069,50	0,00	2069,50	2069,50	0,00	2069,50	0,00	0,00	0,00
30	фінансова підтримка, надана з бюджету Черкаської міської територіальної громади у звітному періоді на відшкодування поточних витрат минулих періодів (2024)	тис.грн.	розрахунок	79015,00	0,00	79015,00	79015,00	0,00	79015,00	0,00	0,00	0,00
31	Обсяг видатків, запланований на відшкодування пот. витрат, які виникають в процесі господарської діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту за 9 місяців 2025 року	тис.грн.	кошторис	19542,98	0,00	19542,98	19490,71	0,00	19490,71	-52,27	0,00	-52,27
32	Протязність мереж водовідведення, що заплановано капітально відремонтувати/реконструювати	п.м.	результат обстеження	0,00	153,36	153,36	0,00	72,36	72,36	0,00	-81,00	-81,00
33	Протязність мереж водопостачання, що заплановано капітально відремонтувати/реконструювати	п.м.	результат обстеження	0,00	140,00	140,00	0,00	140,00	140,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
34	Середня вартість капітального ремонту/реконструкції 1 п.м. мережі водовідведення	грн.	розрахунок	0,00	3892,00	3892,00	0,00	3177,20	3177,20	0,00	-714,80	-714,80
35	Середня вартість капітального ремонту/реконструкції 1 п.м. мережі водопостачання	грн.	розрахунок	0,00	6525,59	6525,59	0,00	6525,59	6525,59	0,00	0,00	0,00
	Якості											
36	Рівень погашення заборгованості по гарантійним зобов'язанням перед Черкаською міською радою, в т.ч. за рахунок:	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	49,48	0,00	49,48	-50,52	0,00	-50,52

1	2	3	
	централізованого водовідведення КІП "Черкасиводоканал", які входять до складу коштів на обслуговування комунальних підприємств		
11	зобов'язання КІП "Черкасиводоканал" по оплаті основної суми субкредиту	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
12	витрати, які не підлягають відшкодуванню за рахунок фінансової підтримки	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
13	Обсяг видатків на капітальний ремонт/реконструкцію мереж водовідведення	грн.	розбіжність виникла через часткове виконання робіт, а саме: здійснено реконструкцію 73 м каналізаційної мережі та виготовлене ПҚД на реконструкцію іншої мережі
14	Протяжність мереж водовідведення, що необхідно капітально відремонтувати/реконструювати	п.м.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
15	Обсяг видатків на капітальний ремонт/реконструкцію мереж водопостачання	грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
16	Протяжність мереж водопостачання, що необхідно капітально відремонтувати/реконструювати	п.м.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
	Продукту		
17	Джерела погашення зобов'язань:		розбіжність виникла через відсутність коштів підприємства на погашення за виконані гарантії зобов'язання Черкаською міською радою
18	за рахунок коштів підприємства	грн.	розбіжність виникла через відсутність коштів підприємства на погашення за виконані гарантії зобов'язання Черкаською міською радою
19	за рахунок коштів бюджету міської територіальної громади	грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
20	Джерела покриття витрат у 2024 році, у т. ч.:		відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
21	дохід від централізованого водопостачання та централізованого водовідведення	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
22	фінансова підтримка з бюджету Черкаської міської територіальної громади всього, у т.ч.:	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
23	фінансова підтримка, надана з бюджету Черкаської міської територіальної громади у звітному періоді на відшкодування поточних витрат звітного періоду (2024)	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
24	фінансова підтримка, надана з бюджету Черкаської міської територіальної громади у звітному періоді на відшкодування поточних витрат минулих періодів (2023)	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
25	Обсяг видатків, запланований на відшукання пот. витрат, які виникають в процесі послі- діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту за 2024 рік	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
26	Джерела покриття витрат за 9 місяців 2025 року, у т.ч.:	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
27	дохід від централізованого водопостачання та централізованого водовідведення	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
28	фінансова підтримка з бюджету Черкаської міської територіальної громади всього, у т.ч.:	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками
29	фінансова підтримка, надана з бюджету Черкаської міської територіальної громади	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками

1	2	3	
	у звітному періоді на відшкодування поточних витрат звітного періоду (2025)		
30	Фінансова підтримка, надана з бюджету Черкаської міської територіальної громади у звітному періоді на відшкодування поточних витрат минулих періодів (2024)	тис.грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками
31	Обсяг видатків, запланований на відшкодування пот. витрат, які виникають в процесі посл.-діяльності та входять до собівартості реалізованих підприємством послуг, з урахуванням нарахованих зобов'язань по сплаті основної суми субкредиту за 9 місяців 2025 року	тис.грн.	відхилення незначне (0,5 відс до річних призначень
32	Протяжність мереж водовідведення, що заплановано капітально відремонтувати/реконструювати	п.м.	розбіжність виникла через часткове виконання робіт, а саме: здійснено реконструкцію 73 м каналізаційної мережі та виготовлене ПҚД на реконструкцію іншої мережі
33	Протяжність мереж водопостачання, що заплановано капітально відремонтувати/реконструювати	п.м.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками
	Ефективності		
34	Середня вартість капітального ремонту/реконструкції 1 п.м. мережі водовідведення	грн.	розбіжність виникла через часткове виконання робіт, а саме: здійснено реконструкцію 73 м каналізаційної мережі та виготовлене ПҚД на реконструкцію іншої мережі
35	Середня вартість капітального ремонту/реконструкції 1 п.м. мережі водопостачання	грн.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками
	Якості		
36	Рівень погашення зобов'язаності по гарантійним зобов'язанням перед Черкаською міською радою, в т.ч. за рахунок	відс.	зведений показник, пояснення надані нижче
37	коштів підприємства	відс.	розбіжність виникла через відсутність коштів підприємства на погашення за виконані гарантійні зобов'язання Черкаською міською радою
38	фінансової підтримки з бюджету міської територіальної громади	відс.	розбіжність виникла через зростання суми бору перед Черкаською міською радою
39	Рівень покриття витрат КП "Черкасиводоканал" за 2024 рік, в т.ч.	відс.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками
40	за рахунок підприємства	відс.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками
41	за рахунок фінансової підтримки з місцевого бюджету	відс.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками
42	Рівень покриття витрат КП "Черкасиводоканал" за 9 місяців 2025 року, в т.ч.	відс.	відхилення незначне
43	за рахунок підприємства	відс.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками
44	за рахунок фінансової підтримки з місцевого бюджету	відс.	відхилення незначне
45	Відсоток відремонтованих/реконструйованих мереж водовідведення до потреби	відс.	розбіжність виникла через часткове виконання робіт, а саме: здійснено реконструкцію 73 м каналізаційної мережі та виготовлене ПҚД на реконструкцію іншої мережі
46	Відсоток відремонтованих/реконструйованих мереж водопостачання до потреби	відс.	відсутні розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники досягнуто в межах використаних коштів

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана частково

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видачків (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.

В.о. директора департаменту житлово-комунального комплексу



(підпис)

Андрій НАУМЧУК

(Власне ім'я, прізвище)

Начальник планово-фінансового відділу



(підпис)

Сергій ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, прізвище)