



# БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА

## ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

### Р І Ш Е Н Н Я

від 18.01. 2024 р.

№ 18

Про схвалення проекту рішення Білгород - Дністровської міської ради «Щорічний звіт про результати виконання цільової програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги» за 2023 рік

На виконання рішення Білгород-Дністровської міської ради від 30.07.2020 року №1345-VII «Про затвердження Порядку розроблення, фінансування, моніторингу міських цільових програм та звітності про їх виконання», керуючись підпунктом 1 пункту «а» статті 27, пунктом 1 частини другої статті 52, частиною шостою статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» виконавчий комітет міської ради,

#### В И Р І Ш И В :

1. Схвалити проект рішення Білгород-Дністровської міської ради «Щорічний звіт про результати виконання цільової програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги» за 2023 рік», згідно з додатком.
2. Директору Департаменту житлово - комунального господарства та капітального будівництва Владиславу РАСПОРОВСЬКОМУ внести на розгляд Білгород-Дністровської міської ради проект рішення «Щорічний звіт про результати виконання цільової програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги» за 2023 рік».
3. Відповідальність за організацію виконання рішення покласти на директора Департаменту житлово-комунального господарства та капітального будівництва Владислава РАСПОРОВСЬКОГО.
4. Контроль за виконання даного рішення покласти на заступника міського голови з питань діяльності виконавчих органів Андрія КРИШТОПОВА.

Міський голова

Віталій ГРАЖДАН



## БІЛГОРОД-ДНІСТРОВСЬКА МІСЬКА РАДА

### ПРОЄКТ Р І Ш Е Н Н Я

від \_\_\_\_\_ р.

№ \_\_\_\_\_ - VIII

Щорічний звіт про результати виконання  
цільової програми «Відшкодування різниці  
в тарифах на комунальні послуги» за 2023 рік

Керуючись статтею 25, частиною першою статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», на виконання рішення Білгород-Дністровської міської ради від 30.07.2020 року №1345-VII «Про затвердження Порядку розроблення, фінансування, моніторингу міських цільових програм та звітності про їх виконання», враховуючи рішення виконавчого комітету від \_\_\_\_\_ року №\_\_ «Про схвалення проєкту рішення Білгород-Дністровської міської ради «Щорічний звіт про результати виконання цільової програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги» за 2023 рік», міська рада

#### ВИРІШИЛА:

1. Прийняти до відома щорічний звіт про результати виконання цільової програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги» за 2023 рік та заключний звіт про результати виконання програми, згідно з додатками 1, 2.

2. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію Білгород-Дністровської міської ради з питань житлово-комунального господарства, транспорту, зв'язку, управління комунальною власністю (голова комісії Олександр МОРОЗОВ).

проєкт рішення підготовлено Департаментом житлово-комунального господарства та капітального будівництва за дорученням виконавчого комітету Білгород-Дністровської міської ради

Додаток 1  
до рішення Білгород-Дністровської  
міської ради  
від \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

Щорічний звіт  
про результати виконання  
цільової програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги»  
за 2023 рік

Дата і номер рішення, яким затверджено Програму: рішення Білгород-Дністровської міської ради від 24.02.2022р. №526-VIII  
Дата і номер рішення, яким вносились зміни та доповнення: рішення виконавчого комітету від 20.07.2022 року №252 та рішення Білгород-Дністровської міської ради від 23.12.2022 №636-VIII, 17.03.2023 №664 –VIII.  
Відповідальний виконавець Програми: Департамент житлово-комунального господарства та капітального будівництва/ комунальне підприємство «Білгород - Дністровськтеплоенерго», комунальне підприємство «Білгород-Дністровськводоканал» та комунальне підприємство «Автотранссервіс»

Термін реалізації Програми 2022-2023 роки

#### 1. Виконання заходів Програми

№ з/п	Зміст заходів	Строк виконання заходу	Виконавці	Річний обсяг фінансування, тис. грн.	Фактично профінансовано у звітному періоді, тис. грн.	Відсоток виконання заходу, %	Інформація про виконання або причини невиконання заходу
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Захід 1. Проведення відновлювальних та ремонтних робіт систем водопостачання та водовідведення</b>							
1	Відшкодування різниці між розміром тарифу та розміром економічно обґрунтованих витрат комунального підприємства «Білгород - Дністровськводоканал»	2023	Департамент ЖКГ та КБ, КП «БДВК»	10399,6	9198,8	88,45	Виконано в межах фактичного фінансування 2023 рік.
2	Відшкодування різниці між розміром тарифу та розміром економічно обґрунтованих витрат комунального підприємства «Автотранссервіс»	2023	Департамент ЖКГ та КБ, КП «АТС»	9562,24	7601,903	79,50	Плановий показник фінансування було встановлено за прогнозним розрахунком, за звітний період підприємством фактично надано

№ з/п	Зміст заходів	Строк виконання заходу	Виконавці	Річний обсяг фінансування, тис. грн.	Фактично профінансовано у звітному періоді, тис. грн.	Відсоток виконання заходу, %	Інформація про виконання або причини невиконання заходу
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Відшкодування різниці між розміром тарифу та розміром економічно обґрунтованих витрат комунального підприємства «Білгород - Дністровськтеплоенерго»	2023	Департамент ЖКГ та КБ, КП «БДТЕ»	19160,74	8041,28	41,97	менший обсяг послуг ніж було заплановано, у зв'язку з чим фактична потреба підприємства у відшкодування витрат становила 7601,903. Виконання заходу 100%. Виконано в межах фактичного фінансування. Зменшення обсягу відшкодування різниці в тарифах призвело до складнощів на підприємстві, а саме до зростання кредиторської заборгованості за природний газ.

## 2. Виконання результативних показників Програми

№ з/п	Найменування показника	Одиниця виміру	Планове значення показника	Фактичне значення показника	Причини невиконання	Що зроблено для виправлення ситуації
1	2	3	4	5	6	7
I. Показники витрат						
1	Обсяг витрат на здійснення відшкодування різниці в тарифах: КП «Білгород – Дністровськводоканал» КП «Автотранссервіс» КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго»	тис.грн	39122,58	24841,98	Виконано в межах фактичного фінансування.	
			10399,6	9198,8		
			9562,24	7601,903		
			19160,74	8041,28		
II Показники продукту						
1	Кількість підприємств, яким планується відшкодувати різницю в тарифах КП «Білгород – Дністровськводоканал»	од.	3	3		
			1	1		

№ з/п	Найменування показника	Одиниця виміру	Планове значення показника	Фактичне значення показника	Причини невиконання	Що зроблено для виправлення ситуації
1	2	3	4	5	6	7
	КП «Автотранссервіс»		1	1		
	КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго»		1	1		
III Показники ефективності						
1	Середня сума дотації на одне підприємство, тис. грн	грн	13040,86	8280,66	Виконано в межах фактичного фінансування.	
III Показники ефективності						
	Відсоток погашення різниці в тарифах,		100	63,50		
1	КП «Білгород – Дністровськводоканал»	%	100	88,45	Виконано в межах фактичного фінансування.	
	КП «Автотранссервіс»		100	79,50		
	КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго»		100	41,97		

### 3. Оцінка ефективності виконання Програми та пропозиції щодо подальшої реалізації Програми

Протягом 2023 року, було реалізовано 3 заходи Програми на загальну суму 24841,98 тис.грн. В цілому, фактичний обсяг фінансування був менше на 36,50% від запланованого обсягу, тобто Програма реалізована лише на 63,49 %.

Заходи виконувались в межах фактичного фінансування. Завдяки реалізації Програми, було забезпечено своєчасно відшкодування витрат понесених комунальними підприємствами у 2023 році при наданні комунальних послуг.

Враховуючи, що восенний стан продовжено та органам місцевого самоврядування рекомендовано не змінювати тарифи у бік збільшення, є доцільність в подальшому здійснювати відшкодування різниці в тарифах комунальних підприємств.

Пояснювальна записка до щорічного звіту про результати цільової програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги» за 2023 рік, додається.

Секретар міської ради

Олександр СКАЛОЗУБ

Додаток  
до щорічного звіту про результати виконання  
цільової програми «Відшкодування різниці в  
тарифах на комунальні послуги» за 2023 рік

**Пояснювальна записка**  
**до щорічного звіту про результати виконання у 2023 році цільової програми**  
**«Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги»**

Метою програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги» є виконання Білгород-Дністровською міською радою обов'язку перед суб'єктами господарювання - КП «Автотранссервіс», КП «Білгород - Дністровськводоканал» та КП «Білгород - Дністровськтеплоенерго», який полягає у відшкодуванні різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, які надаються населенню міста Білгород - Дністровського та розміром економічно - обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання) за підсумками роботи у 2023 році.

Плановий обсяг фінансування заходів програми 2023 року, на початок звітного періоду становив 19 160,74 тис.грн. В ході реалізації програми, плановий обсяг фінансування 2023 року було збільшено на 104,18%, який в загальному підсумку становив 39 122,58 тис.грн.

Збільшення обсягу фінансування на 19 961,84 тис.грн, відбулось внаслідок прийнятих рішень виконавчого комітету від 29.12.2022 року №518 «Про встановлення тарифів з централізованого водопостачання та централізованого водовідведення для комунального підприємства «Білгород-Дністровськводоканал» на 2023 рік» та від 29.12.2022 року №519 «Про встановлення тарифів на послуги з поводження побутовими відходами для комунального підприємства «Автотранссервіс» на 2023 рік», якими було встановлено, що протягом періоду дії воєнного стану в Україні та шести місяців після місяця, в якому воєнний стан буде припинено або скасовано для категорії споживачів «населення» застосовуються тарифи, які було встановлено попередніми рішеннями.

Для підтримки фінансово-господарського стану підприємств, передбачено відшкодування різниці в тарифах між розміром встановлених економічно обґрунтованих тарифів та тарифів, що фактично застосовуватимуться, за рахунок коштів бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади.

Так, прогнозований розмір з різниці в тарифах на 2023 рік становив:

- КП «Білгород-Дністровськводоканал» на 2023 рік становив 10399,6 тис.грн;
- КП «Автотранссервіс» на 2023 рік становить 9562,24 тис.грн;
- КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго» - 19 160,74 тис.грн.

Фактично програму профінансовано на 24841,98 тис.грн, що менше на 36,5% від потреби.

Протягом 2023 року, в рамках виконання Програми, підприємствами отримані кошти було використано за наступними напрямками:

1. Комунальним підприємством «Автотранссервіс» отримані кошти у розмірі 7601,903 тис. грн. було використано за наступними напрямками:

- виплата заробітної плати - 3982,638 тис.грн.
- оплата військового збору та ЄСВ - 1150,107 тис. грн.
- придбання запчастин, ПММ - 32,164 тис. грн;
- оплата ПДВ та податку на прибуток – 1936,969 тис. грн.;
- придбання канцелярських товарів - 0,025 тис.грн;
- утилізація зібраних побутових відходів (оплата послуг ВК «Екологія») - 500,00 тис.грн.

2. Комунальним підприємством «Білгород-Дністровськтеплоенерго» отримані кошти у розмірі 8041,28 тис. грн. було використано на погашення заборгованості за природний газ.

3. Комунальним підприємством «Білгород-Дністровськводоканал» отримані кошти у розмірі 9198,8 тис. грн. було використано на часткову оплату заборгованості за спожиту електричну енергію.

Підсумовуючи, завдяки реалізації Програми комунальним підприємствам було відшкодовано 63,5% від загального обсягу планової різниці в тарифах у 2023 році.

Внаслідок чого, підприємствами було своєчасно погашено заборгованість за спожиті енергоносії, заробітну плату, по податковим зобов'язанням, а також забезпечення виконання діяльності передбаченою Статутами.

Директор Департаменту  
житлово-комунального господарства  
та капітального будівництва



Владислав РАСПОРОВСЬКИЙ

---

Додаток 2  
до рішення Білгород-Дністровської  
міської ради  
від \_\_\_\_\_ № \_\_\_\_\_

## ЗАКЛЮЧНИЙ ЗВІТ

### про результати виконання цільової програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги»

#### 1. Основні дані.

- 1.1 Назва, дата прийняття та номер рішення про затвердження Програми: рішення Білгород-Дністровської міської ради від 24.02.2022р. №526-VIII «Про затвердження цільової програми «Відшкодування різниці в тарифах на комунальні послуги»
- 1.2 Зміни та доповнення до програми: рішення виконавчого комітету від 20.07.2022 року №252 та рішення Білгород-Дністровської міської ради від 23.12.2022 №636-VIII, 17.03.2023 №664 –VIII.
- 1.3 Строк виконання: 2 роки - 2022 - 2023 роки
- 1.4 Етапи виконання: - 1 етап.
- 1.5 Відомості про відповідального виконавця Програми: головний розпорядник коштів Програми - Департамент житлово – комунального господарства та капітального будівництва, виконавці Департамент житлово - комунального господарства та капітального будівництва, КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго», КП «Білгород-Дністровськводоканал».

**2. Мета Програми.** Виконання Білгород – Дністровського міською радою обов'язку перед суб'єктом господарювання - КП «Автотранссервіс», КП «Білгород – Дністровськводоканал» та КП «Білгород – Дністровськтеплоенерго», який полягає у відшкодуванні різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, які надаються населенню міста Білгород - Дністровського та розміром економічно - обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання).

#### 3. Фінансування Програми здійснювалось за рахунок коштів бюджету Білгород-Дністровської міської територіальної громади.

Обсяг фінансування протягом дії програми уточнювався відповідно до реальних потреб підприємства. На момент затвердження Програми обсяг фінансування на 2022-2023 роки склав 13 439,72 тис.грн, на кінець терміну дії Програми плановий обсяг фінансування на 2022-2023 роки було збільшено на 286,74%, який в підсумку становив 51976,97 тис.грн, у тому числі по рокам:

Період	Плановий обсяг фінансування на початок звітного періоду	Плановий обсяг фінансування на кінець звітного періоду	Відхилення, %
2022	13439,72	12 854,39	-4,35
2023	19 160,74	39 122,58	104,18



Обсяги фактичного фінансування Програми було визначено бюджетом Білгород-Дністровської міської територіальної громади, виходячи з фінансової можливості бюджету та потреби підприємства, який за період дії Програми становив 37043,18 тис.грн, що менше на 28,73% від запланованого, у тому числі по роках:

2022 рік - 12201,20 тис.грн, що менше на 5,08% від запланованого обсягу фінансування;

2023 рік - 24841,98 тис.грн., менше на 36,50% від запланованого обсягу фінансування.

#### 4. Виконання заходів Програми.

№ з/п	Зміст заходів	Строк виконання заходу	Річний обсяг фінансування, тис. грн.	Фактично профінансовано у звітному періоді, тис. грн.	Відсоток виконання заходу, %	Інформація про виконання або причини невиконання заходу
1	Відшкодування різниці між розміром тарифу та розміром економічно обґрунтованих витрат комунального підприємства «Білгород – Дністровськводоканал»	2022	3 041,20	3 041,20	100	
		2023	10 399,6	9 198,80	88,45	
2	Відшкодування різниці між розміром тарифу та розміром економічно обґрунтованих витрат комунального підприємства «Автотранссервіс»	2022	2 262,23	2 260,00	99,90	
		2023	9 562,24	7 601,903	79,50	
3	Відшкодування різниці між розміром тарифу та розміром економічно обґрунтованих витрат комунального підприємства «Білгород – Дністровськтеплоенерго»	2022	7 550,96	6 899,99	91,38	
		2023	19 160,74	8 041,28	41,97	

#### 5. Оцінка ефективності виконання Програми

Завдяки реалізації програми протягом 2022 - 2023 років забезпечено виконання Білгород-Дністровською міською радою обов'язку перед суб'єктами господарювання - КП «Автотранссервіс», КП «Білгород - Дністровськводоканал» та КП «Білгород - Дністровськтеплоенерго», який полягає у відшкодуванні різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, які надаються населенню міста Білгород - Дністровського та розміром економічно - обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання) / тарифами які застосовуються.

Комунальними підприємствами за рахунок отриманих коштів забезпечено своєчасну оплату за спожиті енергоносії, по податкам та зборам, також іншим обов'язковим платежам. Збережено кількість та якість надання комунальних послуг.

## Показники результативності Програми

№ з/п	Найменування показника	Одиниця виміру	2022				2023			
			План значення показника	Фактичне значення показника	Відхилення %	План значення показника	Фактичне значення показника	Відхилення %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
I. Показники витрат										
	Обсяг витрат на здійснення відшкодування різниці в тарифах:	тис.грн	12 854,39	12201,20	-5,08	39122,58	24841,98	-36,50		
1	КП «Білгород – Дністровськводоканал»	тис.грн	3041,20	3041,20	0	10399,6	9198,8	-11,55		
	КП «Автотранссервіс»	тис.грн	2 262,23	2260,00	-0,1	9562,24	7601,903	-20,50		
	КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго»	тис.грн	7 550,96	6900,00	-8,62	19160,74	8041,28	-58,03		
II Показники продукту										
	Кількість підприємств, яким планується відшкодувати різницю в тарифах	од	3	3	0	3	3	0		
1	КП «Білгород – Дністровськводоканал»	од	1	1	0	1	1	0		
	КП «Автотранссервіс»	од	1	1	0	1	1	0		
	КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго»	од	1	1	0	1	1	0		
III Показники ефективності										
1	Середня сума дотації на одне підприємство, тис. грн	тис.грн	4284,8	4067,07	-5,08	13040,86	8280,66	-36,50		
IV. Показники якості										
	Відсоток погашення різниці в тарифах,	тис.грн	100	94,92	-5,08	100	63,50	-36,50		
1	КП «Білгород – Дністровськводоканал»	тис.грн	100	100	0	100	88,45	-11,55		
	КП «Автотранссервіс»	тис.грн	100	99,90	-0,1	100	79,50	-20,50		
	КП «Білгород-Дністровськтеплоенерго»	тис.грн	100	91,38	-8,62	100	41,97	-58,03		

Секретар міської ради

Олександр СКАЛЮЗУБ

Керуючий справами

Ігор ВЕЛИЧКО

